

公司代码：600734

公司简称：ST 实达

# 福建实达集团股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱向东、主管会计工作负责人赵玲及会计机构负责人(会计主管人员)曾庆勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内未进行利润分配或公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司在本报告中对2023年有关经营计划的描述和数据仅是本公司的预计情况，可能随着未来内外部情况的变化而变化，因此不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

## 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险事项。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析，五、其他披露事项之（一）可能面对的风险”中详细描述了可能面对的风险及对策，敬请查阅。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	23
第五节	环境与社会责任 .....	25
第六节	重要事项 .....	26
第七节	股份变动及股东情况 .....	38
第八节	优先股相关情况 .....	42
第九节	债券相关情况 .....	42
第十节	财务报告 .....	43

备查文件 目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
实达集团、公司、本公司、上市公司	指	福建实达集团股份有限公司
福建数晟	指	福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）
大数据集团	指	福建省大数据集团有限公司
星云大数据	指	福建省星云大数据应用服务有限公司
财务投资人	指	衢州东昆科技服务中心（有限合伙）、荆建昆、王珊、周映霏、福建炜凯投资合伙企业（有限合伙）、郑刘颖、黄浪峰、刘浪英、冷霞、福州赤恒成达投资合伙企业（有限合伙）、林强
福州中院	指	福州市中级人民法院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
北京昂展	指	北京昂展科技发展有限公司
中科融通	指	中科融通物联科技无锡有限公司
深圳兴飞	指	深圳市兴飞科技有限公司
腾兴旺达	指	大连市腾兴旺达企业管理有限公司
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司
隆兴茂达	指	大连市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）
兴创电子	指	郑州航空港区兴创电子科技有限公司
北京数智研究院	指	北京实达数智技术研究院有限公司
福州智晟	指	福州智晟商业管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	福建实达集团股份有限公司
公司的中文简称	ST实达
公司的外文名称	FUJIAN START GROUP CO.LTD
公司的外文名称缩写	SG
公司的法定代表人	朱向东

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林征	陈霞菲
联系地址	福州市鼓楼区软件大道89号 福州软件园F区3号楼8层	福州市鼓楼区软件大道89号 福州软件园F区3号楼8层
电话	0591-83708108	0591-83709680
传真	0591-83708128	0591-83708128

	董事会秘书	证券事务代表
电子信箱	linzheng@start.com.cn	chenxiafei@start.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	福州市经济技术开发区科技工业区A小区C号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园F区3号楼8层
公司办公地址的邮政编码	350002
公司网址	http://www.start.com.cn
电子信箱	start@start.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司总部办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST实达	600734	*ST实达

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	92,886,830.29	98,338,901.72	-5.54
归属于上市公司股东的净利润	22,954,290.24	-113,616,701.89	120.20
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	13,321,065.69	-133,287,693.05	109.99
经营活动产生的现金流量净额	-50,703,320.42	-19,590,488.74	-158.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	378,020,808.97	355,066,528.82	6.46
总资产	896,586,083.21	927,573,946.56	-3.34

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0105	-0.0685	115.33
稀释每股收益(元/股)	0.0105	-0.0685	115.33
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0061	-0.0803	107.60
加权平均净资产收益率(%)	6.2624	-28.5236	增加34.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	3.6342	-33.4620	增加37.10个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	227,649.22	
计入当期损益的政府补助,但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	97,926.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,097,923.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,730.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,171,729.63	
减:所得税影响额	769,886.94	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	9,633,224.55	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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,应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业发展情况

##### 1、大数据行业

数据作为新的生产要素参与价值分配，进一步激活并释放数据要素价值成为大数据产业高质量发展的关键，数据已经成为国家战略资源，是数字经济发展的基础设施。党中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，要夯实数字中国建设基础，畅通数据资源大循环。释放商业数据价值潜能，加快建立数据产权制度，开展数据资产计价研究，建立数据要素按价值贡献参与分配机制。《中共中央国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》（数据二十条）提出构建数据产权、流通交易、收益分配、安全治理等 4 项制度，共计 20 条政策措施，初步形成我国数据基础制度的“四梁八柱”，有利于充分激活数据要素价值，赋能实体经济，推动高质量发展。

2023 年 3 月，党中央、国务院印发了《党和国家机构改革方案》，组建国家数据局，负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用。数据正在成为重组要素资源、重塑经济结构、改变竞争格局的关键力量，大数据产业已经成为加快经济社会发展质量变革、效率变革、动力变革的重要引擎，运用大数据推动产业升级、完善社会治理、提升政府服务和监管能力正成为趋势。大数据与人工智能、云计算等技术日益融合，实现数据赋能，推动高新行业发展和传统产业升级。2023 年 8 月，国务院印发《关于进一步优化外商投资环境加大吸引外商投资力度的意见》，进一步鼓励探索便利化的数据跨境流动安全管理机制；财政部制定印发《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），规范企业数据资源相关会计处理，为企业开展数据跨境工作及数据要素化提供了更宽松的政策环境。

##### 2、安防行业

近年来在党中央、国务院大力推动下，在各级政府和主管部门主导的平安城市、雪亮工程、智慧城市等重大工程带动下，我国安防行业保持了中高速增长势头，产业规模迈上了新的台阶，技术进步超过预期，市场应用深度推进。未来五年既是安防行业实现数字化转型的关键时期，也是产业链质量再获提升的重大机遇期。党中央、国务院着力推动更高水平平安中国建设，加强和创新社会治理，将进一步带动新一轮系统产品升级换代和深化应用，拉动安防需求。其次，随着我国经济社会发展和智慧城市建设步伐的加快，新基建工程项目等内生需求旺盛，数字化转型、智能化提升、融合化创新将步入快车道，与此紧密相关的智慧政务、智慧交通、智慧医疗、智慧制造、智慧能源、智慧环保、智慧社区、智安小区等将成为新的市场热点。

经过几十年发展，我国已形成了完善的安防产业链体系，发展成为了世界安防产品制造中心和最大的安防产品应用市场，伴随着新技术革命的浪潮，未来我国安防产业将向着“中国创造”高水平发展阶段迈进，与此同时产业生态正在深刻变革，“创新链、产业链、服务链”快速调整优化，新兴服务模式蓬勃发展，正处于难得的技术创新和产业升级的重要“窗口期”。

## （二）公司主要业务简介

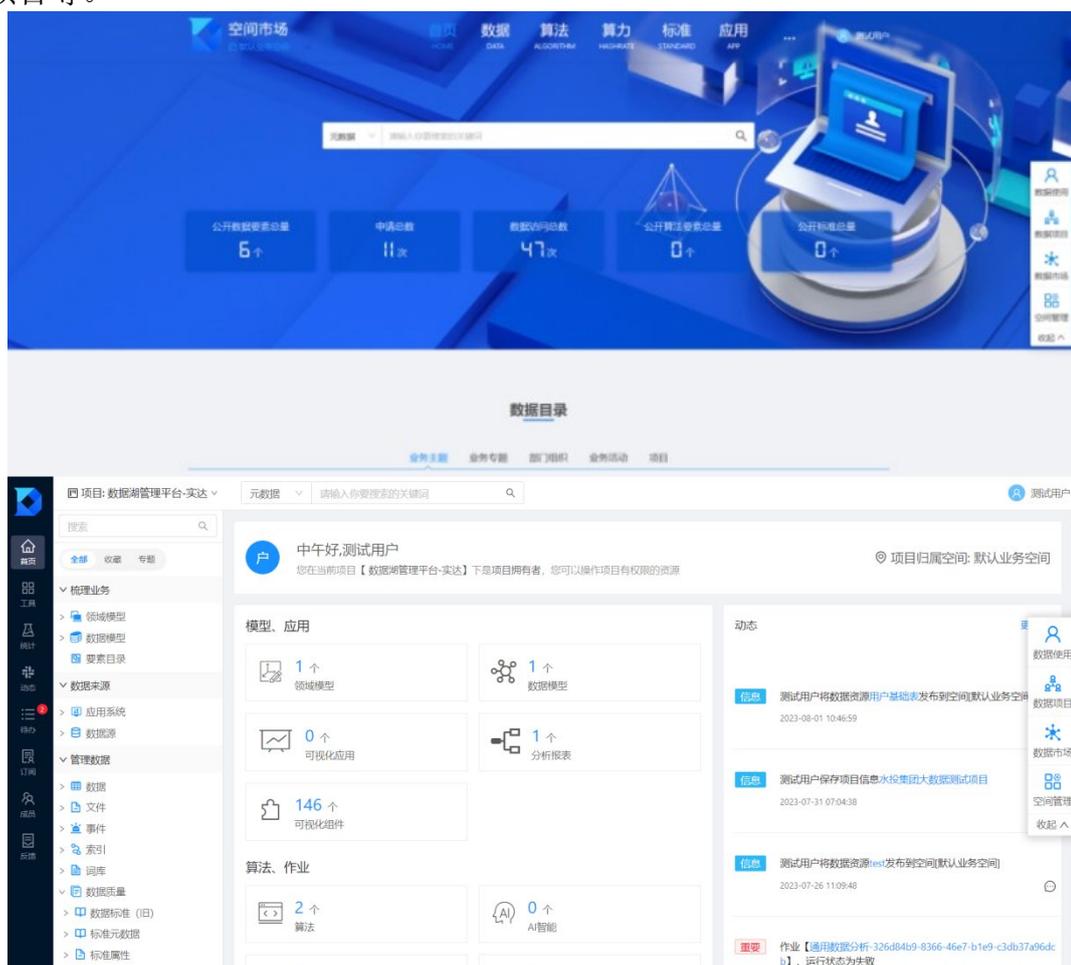
报告期内,公司主营业务分为两部分:一是大数据业务,包括数字政府、大数据、新型智能化设备和系统集成四大主营业务领域,该业务由实达集团本部实际运营。二是物联网周界安防业务,包括防入侵系统、视频监控及物联网安防应用相关软件、硬件产品的研发、生产、销售及相应的技术服务,该业务由全资子公司中科融通实际运营。

公司响应国家“网络强国、数字中国、智慧社会”的战略部署。通过大数据、人工智能、区块链、隐私计算、物联网等技术,以数字化、网络化、智能化手段助力政府和企业数字化转型。在原有物联网周界安防业务的基础上,大力拓展大数据业务,力争实现公司多业务齐头并进。加速推进行业数字应用落地,赋能经济和社会发展,助力“数字中国”建设。目前,大数据业务为公司主要收入来源。

### 1、大数据业务

#### （1）数据湖仓平台

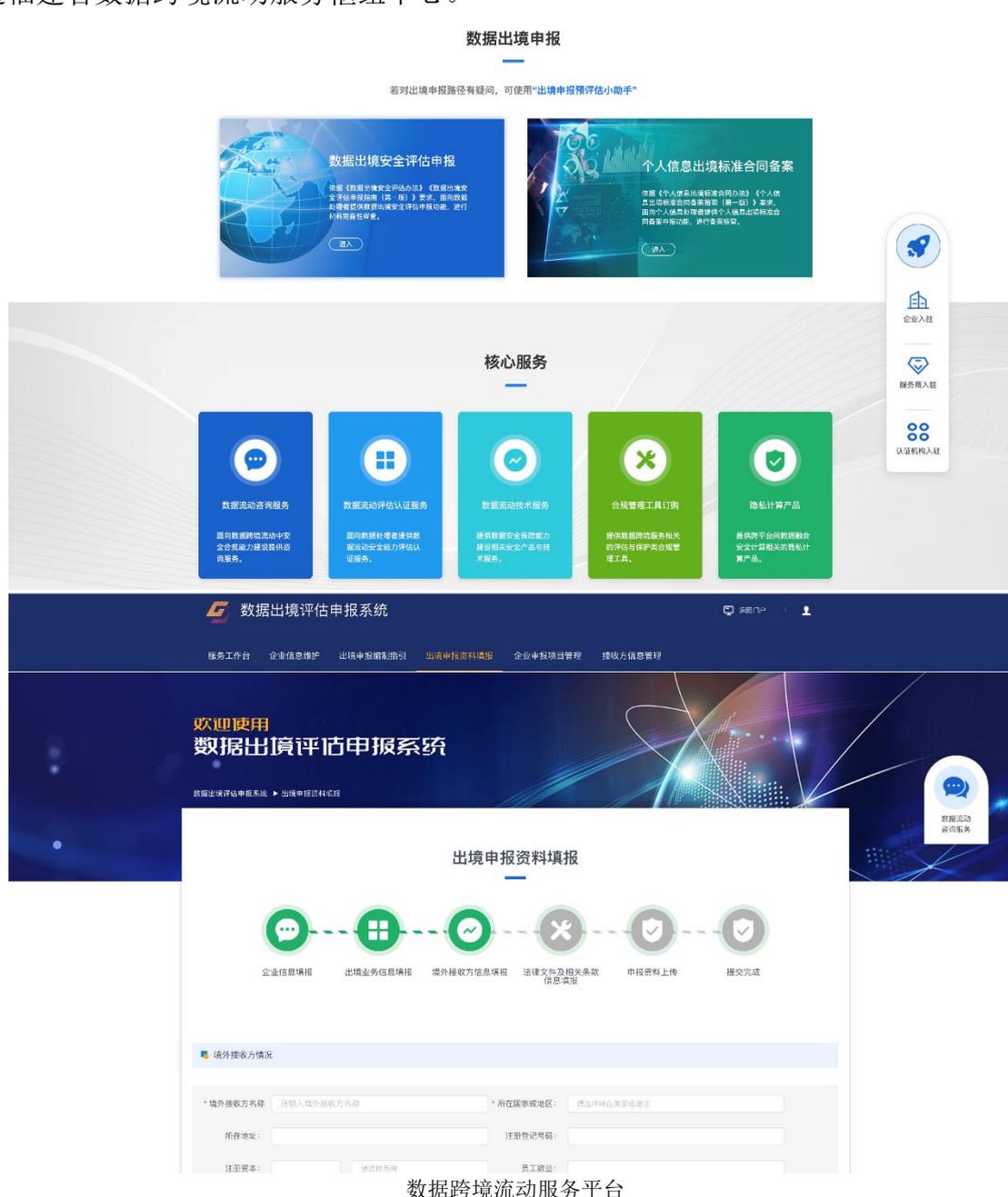
报告期内,公司持续优化数据湖仓平台,以数据可用、数据价值挖掘为目标,全流程、智能化构建数据应用与服务的核心平台。覆盖数据“汇聚、治理、应用、服务”的全生命周期流程。为海量的政府、企业数据提供存储和统一融合管理的能力,通过平台汇聚融合多元异构数据,为政务部门和企业单位提供分析处理、价值挖掘之后更广泛的数据资源,促进数据进一步共享交换。目前已应用于福建、北京等省市一体化公共数据平台、企业数字化改革等项目。在报告期内持续落地福建省智能湖仓系统研发项目等。



实达数据湖仓平台系统

## (2) 数据跨境流动服务平台

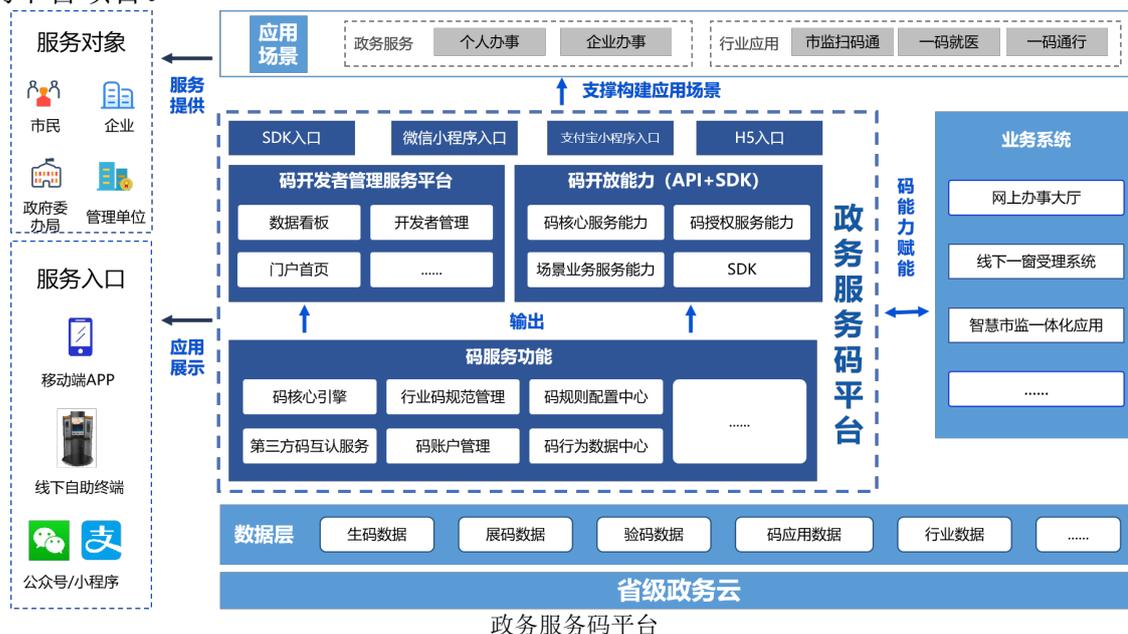
报告期内，公司研发打造数据跨境流动服务平台。以平台门户、平台企业管理、运营管理、数据跨境流通咨询服务、工具服务为基础，提供一系列服务撮合、产品交易撮合的能力。包括出境评估申报、数据跨境流动综合中心、数据跨境服务一张图、数据跨境服务小程序、数据跨境流动服务能力平台。报告期内公司与国家网信办、省网信办、平潭紧密配合，承接平潭数据跨境流动服务平台建设，先行先试，致力于打造福建省数据跨境流动服务枢纽中心。



## (3) 政务服务码平台

报告期内，公司在原有健康码产品基础上，遵循“一次申领、全国互认，应用共通、独立运营”的原则，基于国家码标准，围绕人、物、事、地等城市基础要素，开发“一站式”综合码服务平台，打造跨系统、跨部门、跨层级、跨地域、跨领域的一体

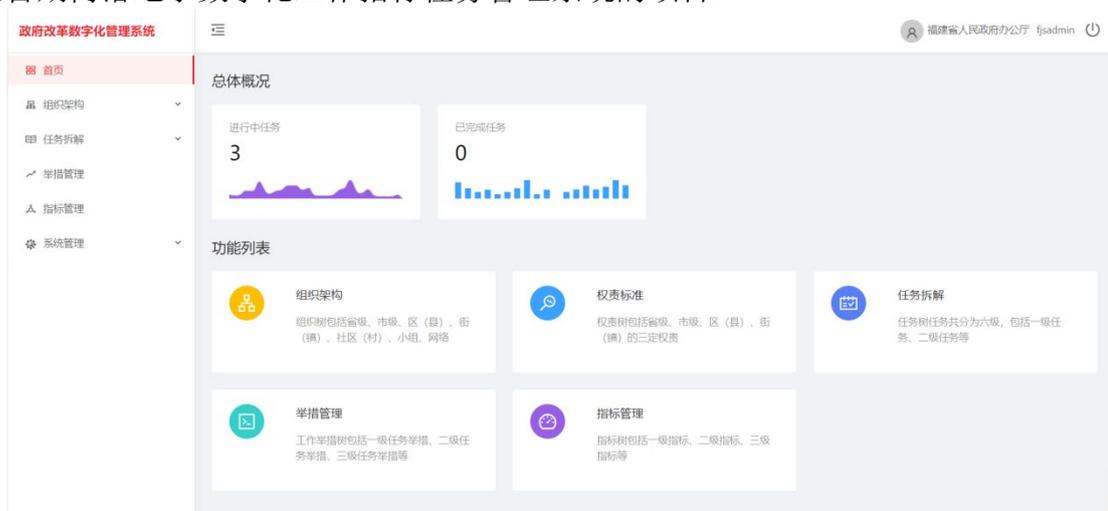
化“政务服务码”服务体系，实现“一码”连接线上线下，报告期内落地福建省政务服务码平台项目。



政务服务码平台

#### (4) 数字化工作指标任务管理系统

报告期内，公司持续优化数字化工作指标任务管理系统，用数字化手段全面支撑政府改革建设，推动各级政府部门组织机构、工作任务拆解、工作举措、考核指标等数字化，并对工作任务、指标、投诉、评价、元数据和表单进行统一管理，推动政务服务与事前事中事后监管有机衔接，构建高效运行的政务服务体系，纵深推进机关效能建设，实现对政府改革全过程数字化管理。沉淀数字政府改革成果，充分运用改革管理系统生产成果衔接政务业务和政务服务应用，支撑一网通办、一网统管业务开展。报告期内落地了数字化工作指标任务管理系统的项目。



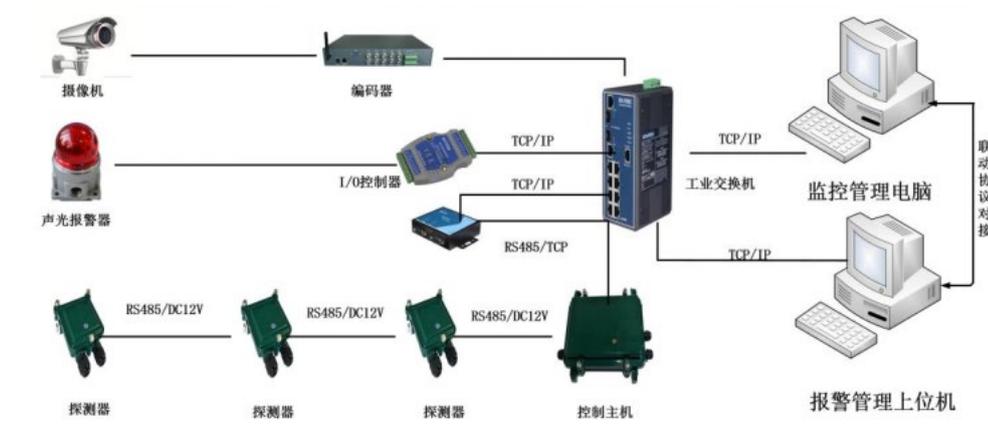
数字化工作指标任务管理系统

## 2、周界安防业务

### (1) “睿界”入侵探测报警系统

报告期内，公司对原有的位置融合型周界安全防护产品进行研发升级，以周界安防雷达和光电摄像机为传感终端，通过异构传感器融合技术充分发挥雷达受环境影响小、监控范围大、位置精度高和光电摄像机转台灵活、画面直观的双重优势，从不同维度复核入侵目标的特征信息，确认入侵行为；同时在后端监控中心部署指挥管控平

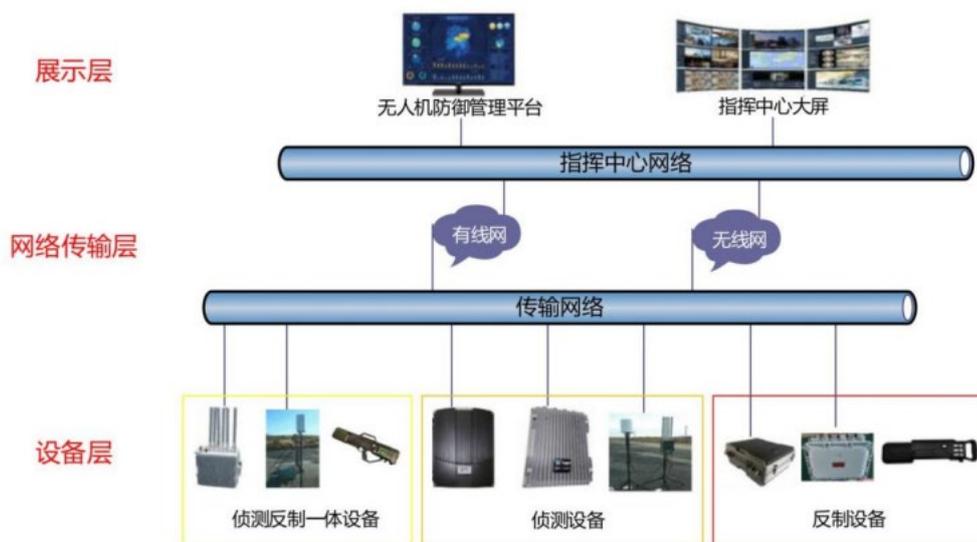
台，通过管控平台建立周界安防雷达与高清光电转台之间的联动关系，实现对入侵目标的探测、定位、识别和跟踪等功能，准确、及时报告入侵异常事件，实现目标区域全天时、全天候的预警监视作业。做到入侵目标的即时发现、定位、跟踪和识别，完成即时图像复核和报警录像，提前预警入侵事件，为突发事件的处置和取证提供强有力的技术支撑。报告期内落地了昆明长水国际机场无人驾驶航空器防御服务项目。



“睿界”入侵探测报警系统

## (2) “睿鹰”无人机防御系统

报告期内，公司研发升级了睿鹰无人机防御系统，系统使用了 AI 技术和多种信息融合处理算法。系统集成探测子系统（无线电协议破解）、跟踪取证子系统（光电侦查）、反制子系统（定向干扰、全向干扰、精准反制、宽频反制）等，通过智能管理平台实现“态势感知-告警-反制”一体化、智能化服务。探测子系统通过无线电探测到入侵的非法无人机，管理平台引导光电设备锁定非法无人机位置进行取证，并自动调度反制子系统对无人机进行信号干扰，最终实现“事前预防”，“事中监控”，“事后分析”，全面提升低空安全管理信息化水平。



“睿鹰”无人机防御系统

## (3) “睿鹰”无人机导航诱骗系统

报告期内，公司研发升级无人机导航诱骗系统，专为应对“黑飞”无人机带来的各种安全威胁而开发，通过辐射低功率再生导航卫星信号，侵入“黑飞”无人机导航系统，从而实现对需要使用导航系统进行飞行控制的无人机的截获控制，使其无法飞入受保护区域，保障该区域的低空安全。在更多应用场景中，组合多种侦测反制技术，包括

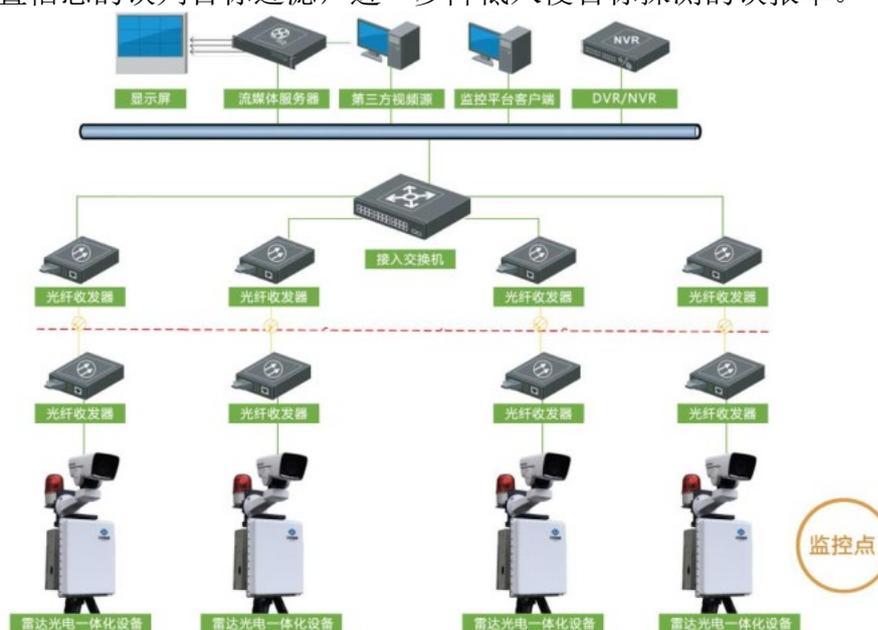
无线电协议破解、频谱侦测、雷达和光电跟踪，将多种侦测信息有机融合，相互验证，发挥各自优势，提升侦测和反制成功率降低误报率，有效保障要地的低空安全。



“睿鹰”无人机导航诱骗系统

#### (4) “睿界”雷达视觉融合周界入侵报警系统

报告期内，公司研发升级了雷达视觉融合周界入侵报警系统，以分米级定位能力实现精准而灵活的虚拟围界划定与管理，为基于深度神经网络的视觉目标检测算法提供了能够显著降低计算复杂度的先验知识，并根据视觉目标检测算法输出目标在场景中的画面位置；4发12收雷达TR模组提供了小目标的点云输出能力，消除了目标漏检现象；利用智能探测前端的雷达单元与IP摄像机单元之间的空间标定关系，实现基于目标位置信息的误判目标过滤，进一步降低入侵目标探测的误报率。



“睿界”雷达视觉融合周界入侵报警系统

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

### (一) 政策资源优势

实达集团积极响应国家的数字中国、网络强国、数字政府、数字福建等政策，充分认识到数字经济在推动社会发展中的重要性，在数字政府领域发挥了积极作用。在第六届数字中国峰会中，公司主办了“算力赋能数字经济发展高峰论坛”，旨在探讨如何通过算力技术提升数字经济的发展效率和质量，汇聚行业内的专业人士和领导者，共同研讨数字经济的前沿趋势和创新应用。



第六届数字中国峰会-算力赋能数字经济发展高峰论坛

公司高度重视政策体制机制的创新，自 2022 年起积极参与数字政府规划任务，与福建省发展和改革委员会、省级数字办公室等部门紧密合作，共同完成了《福建省数字政府改革和建设总体方案》的编制工作。公司与各级政府、行业合作伙伴等广泛合作，共同探索数字政府建设的新理念、新方法，助力福建省乃至全国数字化转型进程，为经济社会发展贡献更多智慧和力量。

## （二）产品技术优势

实达集团秉承“数据赋能、智创未来”的理念，致力于为政府和企业提供顶层规划设计、标准化产品、数据运营和集成服务，打造集数据、系统、服务、智能设备为一体的产品生态服务体系。实达集团赋能全国数字政府建设，深度参与“一网通办、一网统管、一网协同”建设，是数字政府与大数据应用领域卓越的产品和服务提供商。

报告期内公司与国家网信办、省网信办、平潭紧密配合，承接平潭数据跨境流动服务平台建设，先行先试，致力于打造福建省数据跨境流动服务枢纽中心。公司在数据跨境流动、跨链数据业务、政务数据与社会数据融合、数字化政务服务等方面具备较强的能力和专业经验。

在大数据业务方面，公司共获得 14 项发明及实用新型专利、47 项软著证书。公司通过 NLP、大模型、多模态、隐私计算等新技术，研发打造一批标准化产品，构建形成一个数据、平台、服务、智能设备为一体的产品生态体系。自主研发采用无线电逆向工程技术和 AI 智能分析，结合软件无线电协议破解技术，应用于无人机；自主研发同类多传感器融合技术，以及异构感知信息的融合感知技术。报告期内，公司获得了“一种公共数据开发利用的一体化大数据应用方法”的发明专利，申请完成“数据确权系统”、“亮码管理平台”、“基于分区分域的大数据统一管理平台”等软著证书。

在周界安防业务方面，公司拥有 43 项专利，39 项软件著作权，及多项行业权威资质认证。公司自主研发采用无线电逆向工程技术和智能分析，结合现场实时通信数据进行协议破解的软件无线电协议破解技术，应用于侦测和防御各种基于频射飞控的无人机。自主研发突破微振动与光纤光栅等同类多传感器融合技术，以及分米级目标精准定位、基于电磁/光电的目标点云生成与视觉目标分类检测等异构感知信息的融合感知技术，有效解决复杂室外不可控环境下目标探测的高误报率问题；重点布局 AIoT

研发，自主构建 AIoT 云+边缘计算的体系架构，推出 Smart-UBI 立体防入侵平台，实现了端到端的跨场景、跨设备、跨平台的全要素全方位智慧立体安防体系。

### （三）行业发展优势

公司秉承“数据赋能、智创未来”理念，深耕数字政府、大数据和物联网应用创新领域。

在大数据业务方面，报告期内，公司通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001、ISO20000、ISO27001、知识产权管理体系等认证，形成了完备的质量管理规范体系。公司担任第一届福建省大数据产业商会常务副会长单位，荣获了“福建省科技小巨人企业”和“物联网企业”的称号，入选“2023 年福州市软件业龙头企业”、“福建省第五批创新型中小企业”。目前公司正在申请高新技术企业和省级专精特新中小企业。

在周界安防业务方面，公司建立完整的行业产业转化支撑体系，多次参与或编写国家边防委智慧边防建设规划、司法部智慧监狱建设标准、机场行业低空防御建设标准、铁路总公司智能周界防入侵建设方案等，成功将先进的技术科研成果转化至各行业应用。并先后获得国家高新技术企业、“中国物联”应用创新典范、无锡高新区科技小巨人企业、江苏省信息化协会理事单位、内蒙古物联网行业协会理事单位、中关村融鼎军民融合智能装备协会副会长单位等荣誉。前述荣誉资质获得充分证明了公司在行业中的竞争力和影响力。

### （四）合作运营优势

实达集团整合腾讯、蚂蚁、字节跳动等行业生态合作伙伴，持续推进产品研发、项目合作、数据运营等，轻资产运营模式，实现快速复制，形成规模化效益。在北京设立全资子公司北京数智研究院，与数字中国研究院（福建）、北京航空航天大学、福州大学等科研院所签订合作协议，整合全国产学研和行业合作伙伴能力，探索行业关键技术研究。与此同时，公司与中国移动、香港 Web3.0 协会合作，在数据跨境流动、数据资产证券化等领域开展跨链数据业务，为闽港数字经济合作提供助力。公司将致力于联合专业机构，为企业提供数据资产入表服务，推进数据要素的价值转化和应用，激活数据要素潜能，释放数据内在价值。同时，公司与合作运营伙伴将不断创新行业数据服务模式和数据服务内容，实现政务数据与各行业、各场景需求的精准匹配，为多个行业和跨场景应用提供多样化的数据产品支撑。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司加大研发投入，持续孵化新产品，坚定产品战略，持续推进大数据业务和物联网周界安防业务拓展。报告期内，公司实现营业收入 9,288.68 万元，同比下降 5.54%；实现净利润 2,295.43 万元，同比增长 120.20%。

### （一）积极推进业务拓展，提升业绩盈利

2023 年公司持续紧跟国家战略，聚焦大数据产业，积极推进市场化业务拓展，助力政企数字化转型。报告期内，公司大数据业务实现 7,856.69 万元，占比 84.58%，同比增长 201.61%，有效提升公司盈利能力。

在数据开发服务方面，公司聚焦数据治理，构建覆盖数据“汇聚、治理、应用、服务”的全生命周期流程的一体化数据产品体系。创新数据应用场景，涵盖数据分析、数据挖掘、可视化展示等多个领域，在报告期内持续落地智慧湖仓平台项目、数字化工作指标任务管理系统项目。在数据跨境领域，公司积极探索，打造行业标杆产品，报告期内公司与国家网信办、省网信办、平潭紧密配合，承接平潭数据跨境流动服务平台建设，先行先试，致力于打造福建省数据跨境流动服务枢纽中心。在政务服务方面，公司在原有基础上持续推动产品优化，助力数字政府建设，报告期内持续落地福

建省政务服务码平台项目、福州市鼓楼区行政服务中心智能化建设项目。在 2022 年度完成项目中标和项目交付的基础上，公司加强项目验收及回款，重点推进数据跨境流动服务枢纽项目、超融合边缘计算云项目、福建智慧教育项目，以及特征向量摄像头等创新型项目，探索数据产品运营方向和盈利模式。

## （二）提升技术研发水平，加快企业创新

报告期内，公司持续加强产品研发，研发投入总额 1,817.28 万元，同比增长 595.44%，扎实推进技术研究工作，开辟新业务领域研发。公司在大数据应用和分析技术研究取得突破，获得“一种公共数据开发利用的一体化大数据应用方法”、“基于 AI 和大数据分析的威胁漏洞预测方法及云端 AI 系统”两个国家发明专利；打造了基于云网边端的数字城市运行态势监测平台、数字化工作指标任务管理系统、基于全流程的数据安全管理服务平台等大数据产品；继续加快超融合边缘计算云、数字化改革管理系统、绩效考核管理系统、智能向量数据库等产品研发和成果转化；探索新冠病毒污水检测和特征向量摄像头等创新型产品的设计和试点工作。报告期内，公司在周界安防领域取得一项重要军工资质证书（国军标质量管理体系），获得 13 项实用新型专利授权认证，并成功加入中关村融鼎军民融合智能装备协会、内蒙古物联网行业协会。公司持续推动知识产权、高新技术企业、双软认证、CMMI 体系等建设，加强产学研合作，荣誉资质和项目补助申报等，未来将借助全资子公司北京实达数智技术研究院有限公司的技术高地优势，整合产学研和行业合作伙伴能力，探索行业关键技术研究，以科技创新提升企业技术研发水平，加快企业创新，提升产品竞争力，推动公司高质量发展。

## （三）完善内部控制体系，优化管理流程

2023 年是公司内控体系自查和完善的关键年度，公司以稳健经营、提高经营效益、防范化解风险为宗旨，不断优化公司内部管理流程，公司编制及修订《子公司管理制度》《投资管理制度》《社会责任管理制度》《内部审计制度》《发展战略制度》《财务报告制度》《项目管理办法》《销售管理办法》等制度，积极培育符合公司实际的内部控制文化，力求使内控意识和内控文化渗透到每一位业务员工思想深处，使内控逐渐开始成为每位员工的自觉行为，最终实现内部管理的进一步优化。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	92,886,830.29	98,338,901.72	-5.54
营业成本	35,733,310.18	86,733,140.10	-58.80
销售费用	2,382,229.71	1,857,955.83	28.22
管理费用	22,003,577.32	29,230,820.06	-24.72
财务费用	1,807,507.89	6,455,493.13	-72.00
研发费用	18,172,821.68	2,613,150.59	595.44

经营活动产生的现金流量净额	-50,703,320.42	-19,590,488.74	-158.82
投资活动产生的现金流量净额	-3,679,463.41	30,829,875.51	-111.93
筹资活动产生的现金流量净额	-10,520,301.20	-701,346,170.39	98.50

营业成本变动原因说明：主要系本期业务结构发生变化，盈利性较好的大数据业务为主要业务，上期成本较高的周界安防业务减少

财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出减少

研发费用变动原因说明：主要系本期公司增加研发投入

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期加大业务投入，支付货款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期收回投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付破产重整相关费用

## 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用□不适用

公司本期盈利源于公司战略转型升级至高增长的大数据市场。本报告期间，公司营收结构发生相应变化，盈利性较好的大数据业务为主要收入来源。

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用□不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	94,649,951.81	10.56	66,343,604.00	7.15	42.67	本期大数据业务应收账款增加
长期待摊费用	3,174,263.54	0.35	16,707.23	0.00	18,899.34	本期子公司新增装修款
合同负债	20,391,505.14	2.27	7,057,830.36	0.76	188.92	本期大数据业务预收款增加
应付职工薪酬	3,266,771.35	0.36	7,811,288.26	0.84	-58.18	本期发放上年绩效
应交税费	3,612,663.45	0.40	9,745,265.58	1.05	-62.93	本期缴纳增值税

预计负债	145,751.00	0.02	24,796,558.00	2.67	-99.41	本期根据仲裁结果结转预计负债
其他综合收益	-11.07	-0.00	-0.98	-0.00	-1,029.59	本期汇率变动

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,858,499.75	详见附注七、1
应收账款	65,755,384.99	详见附注七、2
一年内到期的非流动资产	80,245,332.23	详见附注七、2
长期应收款	95,484,807.65	详见附注七、2
合计	244,344,024.62	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

全资子公司北京实达数智技术研究院有限公司成立于 2022 年 8 月 22 日，注册资本 5,000 万元，报告期内实收资本 600 万元人民币，截至本报告期末累计实收资本 1,300 万元。

全资子公司福州智晟商业管理有限公司成立于 2022 年 9 月 7 日，注册资本 3,000 万元，报告期内，公司将拥有的福州市鼓楼区洪山园路 67 号的实达工业研发大楼及所属的土地使用权（以下简称实达大厦）对其进行实物注资。实达大厦的评估值为 6,213.36 万元。其中 3,000 万元为注册资本，溢价部分转入资本公积，注资完成后福州智晟的实收资本为 3,000 万元，资本公积为 3,213.36 万元。

**(1).重大的股权投资**

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京实达数智技术研究院有限公司	大数据试验及研发	是	新设	5,000	100%	是	不适用	自筹资金	无	无	实收资本1,300万元	不适用	不适用	否	2022-08-17	第 2022-088 号
福州智晟商业管理有限公司	物业管理及住房租赁	否	增资	6,213.36	100%	是	不适用	自筹资金	无	无		不适用	不适用	否	2023-03-31	第 2023-014 号
合计	/	/	/	11,213.36	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

注：公司将拥有的福州市鼓楼区洪山园路 67 号的实达工业研发大楼及所属的土地使用权（以下简称实达大厦）对全资子公司福州智晟商业管理有限公司进行实物注资。实达大厦的评估值为 6,213.36 万元。其中 3,000 万元为注册资本，溢价部分转入资本公积，注资完成后福州智晟的实收资本为 3,000 万元，资本公积为 3,213.36 万元。

**(2).重大的非股权投资**

□适用√不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他非流动金融资产	2,093,216.10	144,447.40	0	0	0	0	0	2,237,663.50
合计	2,093,216.10	144,447.40	0	0	0	0	0	2,237,663.50

证券投资情况

□适用√不适用

证券投资情况的说明

□适用√不适用

私募基金投资情况

□适用√不适用

衍生品投资情况

□适用√不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	中科融通物联科技无锡有限公司
公司类型	全资子公司
所处行业	物联网周界安防行业
主要产品或服务	物联网防入侵产品及服务
注册资本（万元）	10,000
总资产（元）	503,993,916.03
净资产（元）	-47,619,471.90
营业收入（元）	11,217,777.65
营业利润（元）	-8,975,676.48
净利润（元）	-890,730.70

注：以上数据为中科融通物联科技无锡有限公司合并口径。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用√不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用□不适用

**1、市场竞争风险****(1) 大数据市场**

随着大数据市场规模不断扩大，会吸引越来越多的企业进入，市场竞争更加激烈。新竞争者的进入，可能带来产品和服务价格的下滑、利润空间压缩。作为大数据产业链中下游的企业，前期需要投入大量人力、财力，并面临研发失败、产品落伍、产品竞争力弱、政企客户关系等各类风险，且政务大数据行业，受政府宏观调控因素影响较大，存在具体执行与政策不一致、项目落地不确定性等情况。

应对措施：公司将依托数字中国、数字福建建设的政策优势，发挥股东的资源整合能力，利用技术、本地化优势研发具有竞争力的标准化产品，锚定数据要素市场中细分领域加快研发，对外提供创新数据产品和运营服务，提高服务效率降低成本，增加其他竞争对手的入场壁垒，稳固本土市场和拓展全国市场。

**(2) 安防市场**

安防行业随着近年来国际国内安全局势变化以及政府推动的“平安城市”“智慧城市”等大型综合性安防项目在全国深入开展，交通、金融、司法、边防等行业用户安防建设投入逐步加大，巨大的市场需求吸引众多企业进入安防产业。同时，国内安防龙头企业纷纷通过资本运作获取了资金优势和品牌优势，业务实现快速增长，龙头企业市场竞争力持续增强。虽然中科融通在公安、司法及边防细分市场具备一定的先

发优势，但随着行业内新进入者逐渐增加以及具备竞争优势的企业市场地位不断提升，中科融通将面临市场竞争加剧风险。

应对措施：针对市场竞争压力，中科融通适应目前市场新格局新形势，进行销售模式转变，积极参加行业标准的制订工作，加强核心技术和解决方案在行业内的领先地位；同时规范内部管理，优化和控制经营流程，降低经营风险，及时把握市场动向，科学地进行顾客需求分析，提高顾客满意度和忠诚度，提升公司的核心竞争力。

## 2、行业政策风险

### (1) 大数据行业政策风险

政务大数据行业会受政策影响较大，特别是对应网络安全、数据安全、个人信息保护等相关方面的政策执行力度会加强，可能影响到企业的投资成本和收益。数据要素市场化目前处于探索阶段，市场体系不健全，数据资产确权、数据资产评估定价、交易流通、监管等基础制度和标准规范虽然加速出台但仍有待完善，存在很多不确定性因素。

应对措施：对于政策风险，目前大数据行业属于国家和省政府鼓励发展且支持的新兴行业，不存在较大的政策风险。公司将通过多种渠道充分了解相关的政策法规及调整趋势，积极与国家、省市各级政府加强沟通、联系，将政策风险控制可控范围；且随着国家政策不断完善，政策性不确定性正逐步收窄。

### (2) 安防行业政策风险

安防行业是我国重点鼓励和支持发展的行业，国家有关部门先后出台了一系列政策，从投融资、税收、技术和知识产权保护等方面给予了较大力度的政策支持。从目前国家的远期战略规划和安防行业的客观社会需求来看，在相当长的一段时期内，国家仍将会给予行业内企业产业政策支持。但若宏观经济或产业政策出现新的不利变化，将对中科融通未来发展造成不利的影响。

应对措施：中科融通将在国家各项经济政策和产业政策的指导下，合理制定及调整公司发展目标和战略。中科融通通过增加新的销售模式，降低运营成本，通过增强核心技术的研发，增加核心技术的应用场景，扩宽公司产品市场，增强抵御政策风险的能力。

## 3、核心人员流失的风险

公司所处行业对于高素质人才的争夺较为激烈，核心人员的稳定性对于公司综合竞争力的提升具备较大作用，若公司的业务发展及激励机制不能满足员工的需要，将可能导致部分核心人员流失的风险，从而对公司的生产经营及保持市场领先地位产生不利影响。

应对措施：进一步发展并健全企业的用人机制和奖励机制，为员工创造足够的上升空间和实现自我价值的空间，保持核心人才的稳定。

## (二)其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 1 月 17 日	1、关于选举朱向东先生为公司第十届董事会非独立董事的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 2 月 7 日	1、关于公司 2023 年度预计综合授信额度的议案； 2、关于公司 2023 年度预计担保事项的议案； 3、关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案； 4、关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 23 日	1、公司 2022 年度董事会工作报告； 2、公司 2022 年度监事会工作报告； 3、关于计提公司 2022 年度各项资产减值准备的提案； 4、公司 2022 年度财务决算报告； 5、公司 2022 年度利润分配方案； 6、公司 2022 年年度报告及年度报告摘要； 7、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案。

#### 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

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，采用现场会议和网络投票相结合的方式，所审议议案均获得通过。律师见证结论意见：会议的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《自律监管指引第 1 号》和《公司章程》的规定，会

议召集人和出席会议人员均具有合法资格,本次会议的表决程序和表决结果均合法有效。

## 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	变动情形
朱向东	董事长、董事	选举
周乐	副董事长、执行总裁	离任
于辉	总裁	离任
郑章	副总裁	聘任
张凯	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

1、2022年12月29日公司召开第十届董事会第九次会议，2023年1月16日公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过关于选举朱向东先生为公司第十届董事会非独立董事的议案。

2、2023年1月19日公司召开第十届董事会第十次会议，审议通过关于选举公司第十届董事会董事长的议案，选举朱向东先生为公司第十届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

3、2023年2月24日，周乐先生因个人原因辞去公司第十届董事会副董事长兼执行总裁的职务，周乐先生辞去前述职务后继续担任公司第十届董事会董事、战略委员会委员、提名委员会委员及薪酬与考核委员会委员。

4、2023年5月5日公司召开第十届董事会第十三次会议，审议通过关于聘任张凯先生为公司副总裁的议案，聘任张凯先生为公司副总裁，分管技术研发、业务规划和解决方案，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会任期届满之日止。

5、2023年5月17日公司召开第十届董事会第十四次会议，审议通过关于聘任郑章先生为公司副总裁的议案，聘任郑章先生为公司副总裁，分管销售，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会任期届满之日止。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期内，公司不存在利润分配或资本公积金转增预案的相关情况。	

## 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情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用√不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	大数据集团	1、大数据集团将根据《重整计划》，在符合相关法律法规的前提下，适时将星云大数据注入实达集团，注入方式包括但不限于现金购买资产、发行股份购买资产。待资产注入完成后，本公司与上市公司及其控股子公司不存在同业竞争问题；2、本次权益变动及星云大数据注入上市公司完成后，大数据集团将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动；3、如存在同业竞争或潜在同业竞争，则本公司将依据《公司法》《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争，切实维护上市公司的利益。	大数据集团作为上市公司间接控股股东期间持续有效	否	是		
	解决同业竞争	福建数晟	1、福建数晟与上市公司及其控股子公司不存在同业竞争问题；2、本次交易完成后，福建数晟将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动；3、如存在同业竞争或潜在同业竞争，则本企业将依据《公司法》《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争，切实维护上市公司的利益。	福建数晟作为上市公司控股股东期间持续有效	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	股份限售	福建数晟	控股股东福建数晟承诺依据《重整计划》所受让的全部实达集团资本公积金转增股票，自登记至其名下之日起 36 个月内不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）。但信息披露义务人持有前述股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资，不受前述减持限制。	2022 年 2 月 22 日起 36 个月内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈峰、腾兴旺达、隆兴茂达	通过本次交易取得的实达集团股份自相关股份登记至本人（本公司）名下之日起 36 个月内不得上市交易或转让。之后根据盈利预测补偿协议锁定。若上市公司在股份锁定期内实施转增或送红股分配的，则因此取得的新增股份亦同样遵守上述限售期约定。	2015 年 8 月 14 日起	是	是		
其他承诺	股份限售	重整财务投资人	承诺依据《重整计划》所受让的全部实达集团资本公积金转增股票，自登记至其名下之日起 12 个月内不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）。	2022 年 2 月 22 日起 12 个月	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	重整财务投资人	承诺与实达集团破产重整其他财务投资人以及其他股东不达成或签署任何形式的一致行动人协议；实达集团破产重整完成后，承诺不通过任何方式谋求上市公司的控制权。	2022年2月22日起，在重整财务投资人作为上市公司股东期间持续有效	否	是		
	资产注入	大数据集团	在《重整计划》执行完毕后，将其合法拥有或管理的优质资产或者实达集团股东大会认可的其他优质资产，经证券监督管理机构批准后（如需）注入实达集团。	2022年12月31日起	否	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1、深圳市朗华供应链服务有限公司与深圳兴飞因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞名下无可供执行财产，申请变更、追加实达集团为被执行人，金额为 832.77 万元，2022 年 12 月 6 日深圳市福田区人民法院裁定，驳回追加被执行人申请。	(1)公告编号：公告第 2022—093 号、第 2023-030 号、第 2023-037 号
2、深圳市昊鹏科技有限公司与深圳市东方拓宇科技有限公司因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞、实达集团为唯一股东，申请深圳兴飞、实达集团承担连带责任，金额为 51.17 万元，2023 年 4 月 13 日深圳市昊鹏科技有限公司自行申请撤诉。	(2)公告名称：《福建实达集团股份有限公司累计涉及诉讼（仲裁）的公告》、《福建实达集团股份有限公司新增累计涉及诉讼（仲裁）的公告》、《福建实达集团股份有限公司重大仲裁进展公告》
3、深圳市曾帅科技有限公司与深圳市东方拓宇科技有限公司因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞、实达集团为唯一股东，申请深圳兴飞、实达集团承担连带责任，金额为 6.4 万元，2023 年 3 月 22 日深圳市南山区人民法院裁定驳回起诉，2023 年 4 月 4 日深圳市曾帅科技有限公司提起上诉。	
4、深圳市曾帅科技有限公司与深圳市东方拓宇科技有限公司因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞、实达集团为唯一股东，申请深圳兴飞、实达集团承担连带责任，金额为 33.68 万元，2023 年 6 月 1 日深圳市南山区人民法院裁定驳回起诉。	
5、林强与实达集团因深圳兴飞股权转让变更登记纠纷发生诉讼，诉请实达集团配合完成股权变更登记，金额为 1 元，2022 年 12 月 27 日福州市鼓楼区人民法院判决驳回林强诉讼请求。	(3)披露网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

<p>6、奥音科技（镇江）有限公司与深圳兴飞因合同纠纷发生诉讼，因实达集团为唯一股东，申请实达集团承担连带责任，金额为 12.3 万元，2022 年 10 月 9 日镇江经济开发区人民法院裁定实达集团管辖权异议成立，案件移送深圳中院审理，指定深圳市宝安区人民法院审理，已于 2023 年 6 月 5 日开庭，待判决。</p>	<p>(4)刊载的报刊、日期： 2022 年 9 月 3 日、2023 年 6 月 17 日、2023 年 8 月 11 日中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报</p>
<p>7、金龙机电（杭州）有限公司与深圳兴飞因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞名下无可供执行财产,申请变更、追加实达集团为被执行人，金额为 149.53 万元，2023 年 2 月 28 日深圳市中级人民法院裁定驳回起诉。</p>	
<p>8、芜湖经济技术开发区管理委员会与实达集团因合同纠纷发生仲裁，诉请实达集团对退还已享受的产业补贴款 7873.97 万元，利息 1495.72 万元，合计 9369.69 万元；2023 年 8 月 7 日经芜湖仲裁委员会裁定，实达集团返还产业扶持资金 6,789.80 万元，驳回申请人其他仲裁请求。实达集团将按照重整计划进行清偿。</p>	
<p>9、广东风华高新科技股份有限公司与深圳兴飞因合同纠纷发生诉讼，因深圳兴飞名下无可供执行财产申请追加实达集团为被执行人，金额为 95.97 万元，2022 年 11 月肇庆市端州区人民法院通过(2022)粤 1202 执异 203 号执行裁定书追加实达集团为被执行人。2023 年 7 月 7 日肇庆市端州区法院通知实达集团为 2023 粤 1202 执恢 252 号案件的被执行人。</p>	
<p>10、实达集团提起执行监督，申请撤销并更正（2022）粤 1202 执异 203 号执行裁定书，2023 年 7 月 26 日肇庆市端州区法院受理实达集团对 2022 粤 1202 执异 203 号执行裁定书的执行监督申请。</p>	
<p>11、无锡钮标知识产权服务有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 130 万元，2022 年 9 月双方达成调解协议，中科融通分期支付 88 万。</p>	
<p>12、北京北交智信科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 234 万元，2022 年 9 月双方达成调解协议，中科融通分期支付 220 万。</p>	
<p>13、北京中科联教科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 393 万元，2022 年 10 月北京市海淀区人民法院判决中科融通付款。</p>	
<p>14、北京北交智信科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 21 万元，2023 年 2 月 13 日北京市海淀区人民法院判决中科融通付款。</p>	
<p>15、北京中科联教科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 376 万元，2022 年 10 月北京市海淀区人民法院判决中科融通付款。</p>	
<p>16、兴港（天津）商业保理有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 8,415.58 万元，2021 年 12 月深圳国际仲裁院裁决中科融通付款。</p>	

17、交通银行股份有限公司无锡分行与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 1,258.07 万元，2020 年 12 月 16 日经无锡市滨湖区人民法院判决中科融通付款，2023 年 2 月 8 日执行完毕。
18、北京智能江海科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 33 万元，目前在北京市海淀区人民法院进行诉前调解。
19、南京维智感网络科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 30 万元，目前在江宁经济技术开发区人民法院进行诉前调解。
20、徐州稻源龙芯电子科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 12.33 万元，目前在徐州经济技术开发区人民法院进行诉前调解。
21、徐州稻源龙芯电子科技有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 117 万元，目前在徐州经济技术开发区人民法院进行诉前调解。
22、北京东方国信科技股份有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 39.98 万元，目前在中国国际经济贸易仲裁委员会进行仲裁。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
深圳市金盈佳五金有限公司	实达集团	无	买卖合同纠纷二审	申请方与深圳兴飞合同纠纷一案，法院判决实达集团不承担连带赔偿责任，申请方不服，提起上诉。	7.53	否	审理中	2023 年 8 月 9 日法院判决驳回上诉。	

东莞市华赢电子塑胶有限公司	深圳兴飞	实达集团	合同纠纷一审	申请方与深圳兴飞因合同纠纷，申请方起诉深圳兴飞、实达集团。	661.84	否	已判决	2023年7月5日法院裁定驳回起诉。	
深圳市晶泰液晶显示技术有限公司	深圳兴飞	实达集团	执行异议之诉	申请方因深圳兴飞未履行判决书确定的义务，将实达集团追加为被执行人。	1,386.94	否	已裁决	2023年7月5日法院裁定驳回起诉。	
深圳市鸿声特电子科技有限公司	深圳兴飞	实达集团	执行异议之诉	申请方因深圳兴飞未履行判决书确定的义务，将实达集团追加为被执行人。	138.96	否	已裁决	2023年7月5日法院裁定驳回追加被执行人申请。	
上海启锐文化传播有限公司	实达集团	无	合同纠纷	双方因合同纠纷发生诉讼。	25.20	否	审理中	2023年6月30日法院裁定实达集团管辖权异议成立，案件移送福州中院审理，申请方就管辖权异议裁定提起上诉。2023年7月28日法院裁定驳回上诉请求。	
北京岳赞文化创意有限公司	北京百顺达房地产开发有限公司	实达集团	普通破产债权确认之诉	申请方与百顺达公司因租赁合同纠纷，诉请实达集团对连带担保责任进行破产债权确认	36.45	否	已判决	2023年8月9日法院裁定驳回申请方起诉。	

北京建华 安达科技 发展有限 公司	中科 融通	无	施 工 合 同 纠 纷	双方因建设工程施工合同纠纷发生诉讼。	44.96	否	已判决	已开庭，2023年3月22日双方已达成调解。	2023年6月21日已执行完毕
梁楠楠	中科 融和	无	劳 动 争 议	梁楠楠与北京中科融和科技有限公司因劳动关系争议申请仲裁	35.18	否	已达成 调解	2023年7月12日在北京市丰台区劳动仲裁委员会开庭审理后双方达成和解。	2023年8月10日执行完毕。
潘道兵	中科 融通	无	劳 动 争 议	潘道兵与中科融通发生劳动关系争议	37.39	否	待开庭	2023年6月29日潘道兵向无锡市新吴区劳动人事争议仲裁委员会申请终止审理后向无锡市新吴区人民法院起诉。	
中建材信 息技术股 份有限公 司	中科 融通	无	合 同 纠 纷	双方因合同纠纷发生诉讼。	1,072.58	否	再 审/ 强 制 执 行	2023年5月31日法院裁定对债务人无法清偿部分承担50%。2023年6月16日中科融通申请再审。2023年7月4日北京市高级人民法院受理立案。	2023年8月11日中建材申请强制执行。

## (三)其他说明

□适用√不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用  不适用

公司于 2023 年 5 月 15 日收到中国证监会的《立案告知书》（证监立案字 0382023048 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。具体详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《福建实达集团股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（第 2023-024 号）。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>2023 年 2 月 6 日召开的公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》：根据公司经营需要，同意 2023 年度公司及控股子公司与福建数晟及其关联方在大数据、数字政府、智能化硬件及系统集成和物业租赁等业务领域进行合作，预计发生的日常关联交易如下：</p> <p>（1）2023 年度，公司及控股子公司与福建数晟及其关联方在大数据、数字政府、智能化硬件及系统集成等业务领域预计发生不超过人民币 5 亿元（含税）的日常关联交易。</p> <p>（2）2023 年度，公司及控股子公司与福建数晟及其关联方预计发生物业租赁的关联交易：公司及控股子公司将租赁其运营的办公楼用于办公，预计租赁期限不超过 3 年，租金合计预计不超过人民币 1,500 万元（含税）。租金标准将根据周边办公楼租赁市场行情由双方协商确定。</p> <p>报告期内，本项关联交易实际发生金额为 1,441.11 万元人民币（含税）。</p>	<p>公告编号：第 2023-006 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司关于公司 2023 年度预计日常关联交易的公告》；</p> <p>公告编号：第 2023-011 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会会议决议》；</p> <p>披露网站：<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 刊载的报刊、日期：2023 年 1 月 20 日、2023 年 2 月 7 日中国证劵报、证劵时报、证劵日报、上海证劵报。</p>

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用□不适用

事项概述	查询索引
2023年7月31日，公司与大数据集团签署意向书，公司拟以现金方式收购大数据集团持有的星云大数据不低于51%的股权，资金来源主要为自有或自筹资金。本次交易不涉及上市公司发行股份，也不会导致公司控制权变更。本次交易完成后，公司将成为星云大数据控股股东。根据初步测算，本次交易预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，但不构成重组上市。本次交易构成关联交易。公司将按照相关规定履行相关程序，编制、披露相关文件。公司预计自本提示性公告披露之日起6个月内披露本次交易相关的预案或报告书（草案）。	公告编号：第 2023-035 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》；披露网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 刊载的报刊、日期：2023年8月1日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用√不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用√不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用√不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用□不适用

事项概述	查询索引
2023年1月19日公司第十届董事会第十次会议审议通过《关于公司向控股股东及其关联方借款的议案》：根据公司经营需要，同意2023年度公司及控股子公司向控股股东福建数晟及其关联方申请不超过人民币2亿元的借款，借款利	公告编号：第 2023-007 号，公告名称：公司向控股股东及其关联方借款的公告；

事项概述	查询索引
率由交易双方按照市场化原则和行业通行惯例协商确定,借款利率不超过银行同期贷款利率。借款额度自本议案经董事会审议通过之日起有效,额度可循环使用,单笔借款的期限自提款之日起不超过 12 个月,同时授权公司及相应子公司管理层在关联方借款额度内办理具体审批及签约手续。报告期内,本项关联交易实际发生金额为 1,000 万元人民币。	披露网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 刊载的报刊、日期: 2023 年 1 月 20 日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六)其他重大关联交易

适用 不适用

### (七)其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							5,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							13.23								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							5,000								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							5,000								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

### 3、其他重大合同

√适用□不适用

2022年8月19日，公司中标国宁睿能绿色能源科技有限公司（以下简称国宁睿能）的双碳绿色能源中心应用服务采购标段1-45，具体《福建实达集团股份有限公司关于项目中标的公告》（第2022-090号）。2022年9月29日，双方签订系列《年度框架采购合同》，具体详见《福建实达集团股份有限公司关于中标项目签订框架合同的公告》（第2022-102号）。

关于系列《年度框架采购合同》，公司已完成交付的采购订单人民币2,670万元，截至目前，公司收到货款人民币600万元，国宁睿能以自有财产对公司尚未收回2,070万元的债权设定担保，双方签署《担保合同》并生效。鉴于担保期限（2023年5月31日）届满，公司尚未收到剩余款项，公司将依据《担保合同》处置担保物回收款项。具体详见《福建实达集团股份有限公司关于中标项目合同进展的公告》（第2023-027号）。目前，担保物处置工作正在进行中。

### 十二、其他重大事项的说明

□适用√不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

□适用√不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用√不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中兴通讯股份有限公司	9,482,218	9,482,218	0	0		2023年6月14日
合计	9,482,218	9,482,218	0	0	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,241
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
福建省数晟投资合伙企业(有限合伙)	0	544,575,590	25.00	0	无	0	国有法人
北京昂展科技发展有限公司	0	124,843,907	5.73	0	质押	124,843,800	境内非国有法人
郑刘颖	0	108,697,300	4.99	0	无	0	境内自然人
林强	0	107,000,000	4.91	0	无	0	境内自然人
福州赤恒成达投资合伙企业（有限合 伙）	0	106,043,500	4.87	0	无	0	境内非国有法人
周映霏	0	101,135,800	4.64	0	无	0	境内自然人
衢州东昆科技服务中心（有限合伙）	0	97,912,800	4.49	0	无	0	境内非国有法人
黄浪峰	0	91,688,800	4.21	0	无	0	境内自然人
荆建坤	-12,089,084	89,998,316	4.13	0	无	0	境内自然人
左玲	0	86,956,500	3.99	0	冻结	869,565,000	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）	544,575,590	人民币普通股	544,575,590
北京昂展科技发展有限公司	124,843,907	人民币普通股	124,843,907
郑刘颖	108,697,300	人民币普通股	108,697,300
林强	107,000,000	人民币普通股	107,000,000
福州赤恒成达投资合伙企业（有限合伙）	106,043,500	人民币普通股	106,043,500
周映霏	101,135,800	人民币普通股	101,135,800
衢州东昆科技服务中心（有限合伙）	97,912,800	人民币普通股	97,912,800
黄浪峰	91,688,800	人民币普通股	91,688,800
荆建坤	89,998,316	人民币普通股	89,998,316
左玲	86,956,500	人民币普通股	86,956,500
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>公司股东北京昂展科技发展有限公司、景百孚先生于 2019 年 11 月 12 日与兴创电子签署了《不可撤销的表决权放弃协议》（以下简称《放弃协议》）。北京昂展不可撤销地放弃持有的部分股份对应的表决权，保留持有 37,342,338 股上市公司股份对应的表决权。</p> <p>2023 年 8 月 11 日，北京昂展所持公司的 124,843,800 股股份被公开拍卖并竞价成功，后续股票若被划转完成，将会直接导致北京昂展持有公司股份数减少至 107 股。根据《放弃协议》约定，当北京昂展持有公司股份数低于协议约定数量时，不可撤销的放弃所持上市公司股份对应的表决权的承诺条款终止。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连市腾兴旺达企业管理有限公司	62,416,313	待定	0	因深圳兴飞尚有诉讼案件未审结，为保障上市公司合法利益，待公司与其协商一致后解除限售
2	陈峰	9,424,984	待定	0	因深圳兴飞尚有诉讼案件未审结，为保障上市公司合法利益，待公司与其协商一致后解除限售
3	大连市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）	5,654,990	待定	0	因深圳兴飞尚有诉讼案件未审结，为保障上市公司合法利益，待公司与其协商一致后解除限售
4	中晨电子实业发展公司	450,000	待定	0	因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展代为垫付，因此该股东须获得北京昂展同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名限售流通股东中大连腾兴旺达企业管理有限公司、陈峰、大连市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除上述情况外本公司未知其他前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用√不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		242,695,682.36	309,338,334.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		94,649,951.81	66,343,604.00
应收款项融资			
预付款项		5,234,805.94	5,990,746.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,336,957.00	8,673,755.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,337,015.82	29,125,644.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		121,336,748.18	106,413,220.06
其他流动资产		5,965,104.79	4,745,370.53
流动资产合计		508,556,265.90	530,630,675.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		230,838,474.03	239,964,870.75
长期股权投资		20,821,171.72	20,970,425.93
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		2,237,663.50	2,093,216.10

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
投资性房地产		-	-
固定资产		40,778,126.04	42,723,241.88
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		24,943,425.98	29,120,991.29
无形资产		2,152,456.53	2,787,484.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,174,263.54	16,707.23
递延所得税资产		63,084,235.97	59,266,333.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		388,029,817.31	396,943,271.19
资产总计		896,586,083.21	927,573,946.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		131,802,532.80	139,076,848.33
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			
应付账款		126,134,645.66	161,438,147.94
预收款项		169,536.22	169,536.22
合同负债		20,391,505.14	7,057,830.36
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		3,266,771.35	7,811,288.26
应交税费		3,612,663.45	9,745,265.58
其他应付款		193,811,172.99	181,966,802.17
其中：应付利息		45,103,050.53	41,331,424.02
应付股利		240,900.00	240,900.00
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		5,966,527.74	6,525,347.87
其他流动负债		14,442,800.77	11,426,663.48
流动负债合计		499,598,156.12	525,217,730.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,821,367.12	22,493,129.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		145,751.00	24,796,558.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,967,118.12	47,289,687.53
负债合计		518,565,274.24	572,507,417.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,178,303,106.00	2,178,303,106.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,419,737,962.01	1,419,737,962.01
减：库存股		-	-
其他综合收益		-11.07	-0.98
专项储备		-	-
盈余公积		19,062,040.02	19,062,040.02
一般风险准备			
未分配利润		-3,239,082,287.99	-3,262,036,578.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		378,020,808.97	355,066,528.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		378,020,808.97	355,066,528.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		896,586,083.21	927,573,946.56

公司负责人：朱向东      主管会计工作负责人：赵玲      会计机构负责人：曾庆勇

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		235,998,204.08	293,524,425.07

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		47,617,220.46	22,767,345.30
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
其他应收款		220,316,080.59	205,075,549.42
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		20,775,851.08	20,035,398.22
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		14,299.84	25,625.59
流动资产合计		524,721,656.05	541,428,343.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		153,381,076.04	147,530,330.25
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		2,237,663.50	2,093,216.10
投资性房地产		-	-
固定资产		39,260,390.42	41,034,254.77
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		12,777,776.51	13,536,852.35
无形资产		1,899,972.75	2,440,318.90
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		13,250.57	16,707.23
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		209,570,129.79	206,651,679.60
资产总计		734,291,785.84	748,080,023.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		74,290,778.98	108,718,325.10

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预收款项		-	-
合同负债		17,973,118.45	2,652,830.23
应付职工薪酬		2,032,369.02	6,927,007.89
应交税费		1,420,247.14	8,014,696.23
其他应付款		70,879,631.39	59,256,867.34
其中：应付利息		118,523.61	85,775.00
应付股利		240,900.00	240,900.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,150,202.44	1,133,344.41
其他流动负债		3,471,311.35	756,061.77
流动负债合计		171,217,658.77	187,459,132.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,637,798.87	12,210,949.41
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬			
预计负债		145,751.00	24,796,558.00
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		11,783,549.87	37,007,507.41
负债合计		183,001,208.64	224,466,640.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,178,303,106.00	2,178,303,106.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,557,007,738.65	1,557,007,738.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		18,456,481.76	18,456,481.76
未分配利润		-3,202,476,749.21	-3,230,153,943.59
所有者权益（或股东权益）合计		551,290,577.20	523,613,382.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		734,291,785.84	748,080,023.20

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：赵玲

会计机构负责人：曾庆勇

**合并利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		92,886,830.29	98,338,901.72
其中：营业收入		92,886,830.29	98,338,901.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,298,039.52	129,212,419.45
其中：营业成本		35,733,310.18	86,733,140.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,198,592.74	2,321,859.74
销售费用		2,382,229.71	1,857,955.83
管理费用		22,003,577.32	29,230,820.06
研发费用		18,172,821.68	2,613,150.59
财务费用		1,807,507.89	6,455,493.13
其中：利息费用		10,571,917.82	10,463,089.84
利息收入		9,399,010.83	7,483,486.86
加：其他收益		97,926.38	105,664.75
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,391,625.54	8,069,484.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-149,254.21	194,482.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		144,447.40	22,125.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,238,604.62	-91,216,814.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		209,172.09	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,410,106.48	-113,893,058.11
加：营业外收入		11,229,203.52	-
减：营业外支出		38,996.76	1,200,333.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,600,313.24	-115,093,391.68
减：所得税费用		-3,353,977.00	-1,476,689.79

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,954,290.24	-113,616,701.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,954,290.24	-23,413,889.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-90,202,812.54
（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）		22,954,290.24	-113,616,701.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-10.09	-12.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		22,954,280.15	-113,616,714.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.0105	-0.0685
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.0105	-0.0685

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：赵玲

会计机构负责人：曾庆勇

**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		81,794,238.50	30,571,128.49
减：营业成本		26,706,408.99	21,841,753.44
税金及附加		1,126,502.00	709,181.13
销售费用		576,430.86	-
管理费用		14,300,031.52	21,765,726.32
研发费用		17,216,921.95	-
财务费用		-1,301,901.19	2,180,804.66
其中：利息费用		200,648.61	-
利息收入		1,830,127.50	604,509.88
加：其他收益		71,375.56	78,201.54
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,391,625.54	-109,805,512.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-149,254.21	194,482.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		144,447.40	22,125.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-777,057.14	3,337,228.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		971.75	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,217,956.40	-122,294,293.86
加：营业外收入		6,478,014.11	-
减：营业外支出		18,776.13	31,193.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,677,194.38	-122,325,487.38
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,677,194.38	-122,325,487.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,677,194.38	-122,325,487.38
（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			

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
(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		27,677,194.38	-122,325,487.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱向东 主管会计工作负责人：赵玲 会计机构负责人：曾庆勇

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,829,428.54	31,861,080.82
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		98,144.27	1,276,008.86
收到其他与经营活动有关的现金		19,447,039.04	8,443,726.08
经营活动现金流入小计		103,374,611.85	41,580,815.76
购买商品、接受劳务支付的现金		79,583,435.11	3,498,219.92
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			
支付给职工及为职工支付的现金		25,801,006.89	27,863,128.73

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
支付的各项税费		12,914,549.17	3,768,963.00
支付其他与经营活动有关的现金		35,778,941.10	26,040,992.85
经营活动现金流出小计		154,077,932.27	61,171,304.50
经营活动产生的现金流量净额		-50,703,320.42	-19,590,488.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			36,531,707.00
取得投资收益收到的现金			487,140.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,300.00	10,038.15
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		31,300.00	37,028,885.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,710,763.41	5,940,776.75
投资支付的现金			
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		-	258,233.67
投资活动现金流出小计		3,710,763.41	6,199,010.42
投资活动产生的现金流量净额		-3,679,463.41	30,829,875.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		8,509,645.20	667,014,719.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,881,130.14	2,503,207.34
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		8,129,525.86	31,828,243.91
筹资活动现金流出小计		20,520,301.20	701,346,170.39
筹资活动产生的现金流量净额		-10,520,301.20	-701,346,170.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2.81	-4.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,903,082.22	-690,106,787.68
加：期初现金及现金等价物余额		304,740,264.83	903,341,926.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,837,182.61	213,235,138.80

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：赵玲

会计机构负责人：曾庆勇

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,960,416.40	29,006,770.45
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		16,678,401.34	5,341,264.62
经营活动现金流入小计		93,638,817.74	34,348,035.07
购买商品、接受劳务支付的现金		73,421,453.56	-
支付给职工及为职工支付的现金		18,447,816.23	12,655,478.73
支付的各项税费		12,601,771.84	1,679,840.16
支付其他与经营活动有关的现金		44,467,944.18	45,492,384.72
经营活动现金流出小计		148,938,985.81	59,827,703.61
经营活动产生的现金流量净额		-55,300,168.07	-25,479,668.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			36,531,710.00
取得投资收益收到的现金			487,140.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,038.15
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			37,028,888.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,042.99	5,929,626.31
投资支付的现金		6,000,000.00	-
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		6,087,042.99	5,929,626.31
投资活动产生的现金流量净额		-6,087,042.99	31,099,262.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		1,242,371.33	664,968,469.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,900.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		4,686,301.84	30,906,907.49
筹资活动现金流出小计		6,096,573.17	695,875,376.88
筹资活动产生的现金流量净额		3,903,426.83	-695,875,376.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
五、现金及现金等价物净增加额		-57,483,784.23	-690,255,782.80
加：期初现金及现金等价物余额		293,481,988.31	902,084,059.09
六、期末现金及现金等价物余额		235,998,204.08	211,828,276.29

公司负责人：朱向东 主管会计工作负责人：赵玲 会计机构负责人：曾庆勇

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度											少数 股东 权益	所有者权益 合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-0.98		19,062,040.02		-3,262,036,578.23		355,066,528.82		355,066,528.82
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	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-0.98		19,062,040.02		-3,262,036,578.23		355,066,528.82		355,066,528.82
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							-10.09				22,954,290.24		22,954,280.15		22,954,280.15
(一) 综合收益总额							-10.09				22,954,290.24		22,954,280.15		22,954,280.15
(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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的 分配															



少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额					-12.86			-113,616,701.89	-113,616,714.75	-113,616,714.75	
(二) 所有者投入和减少资本				-1,914,464.44					-1,914,464.44	-1,914,464.44	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-1,914,464.44					-1,914,464.44	-1,914,464.44	
(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	1,555,930,790			-1,555,930,790							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,555,930,790			-1,555,930,790							
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	2,178,303,106			1,420,309,276.24	12.10	19,062,040.02	-3,278,072,147.30	339,602,287.06	339,602,287.06	339,602,287.06	

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：赵玲

会计机构负责人：曾庆勇

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,230,153,943.59	523,613,382.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,230,153,943.59	523,613,382.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,677,194.38	27,677,194.38
（一）综合收益总额										27,677,194.38	27,677,194.38
（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	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65			18,456,481.76	-3,202,476,749.21	551,290,577.20

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	622,372,316.00				3,115,424,307.32				18,456,481.76	-3,099,074,525.91	657,178,579.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	622,372,316.00				3,115,424,307.32				18,456,481.76	-3,099,074,525.91	657,178,579.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,555,930,790.00				-1,557,845,254.44					-122,325,487.38	-124,239,951.82
（一）综合收益总额										-122,325,487.38	-122,325,487.38
（二）所有者投入和减少资本					-1,914,464.44						-1,914,464.44
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											



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

福建实达集团股份有限公司（以下简称实达集团或公司），成立于 1988 年 5 月，1994 年 3 月 15 日经福建省体改委闽体改（1994）第 019 号文确认为规范化股份制企业，总股本为 5,000 万股；营业执照统一社会信用代码：913500001581425518。1995 年 5 月公司经福建省国资局和福建省体改委批准，以增资扩股方式吸收福建省外部设备厂经营性净资产入股，总股本增至 10,000 万股；1996 年 7 月经中国证监会证监发字（1996）111 号、112 号文批准，上海证券交易所审核同意，公司股票（A 股）于 1996 年 8 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易，向社会公开发行新股（A 股）3,000 万股，发行价每股 7.35 元，实募资金 2.0486 亿元人民币，总股本增至 13,000 万股；经股东大会批准，于 1996 年 11 月以资本公积转增股本，转增比例为 10:5，公司总股本增至 19,500 万股；1997 年 3 月 10 日以资本公积转增股本，转增比例为 10:5，公司总股本增至 29,250 万股；1997 年 7 月经福建省证券管理办公室闽证委办（1997）61 号批文批准，以 10 配 1.333 股，向全体股东进行配售，配股总额为 3,900 万股，每股配售价为 6 元，实际配售总股数 32,629,440 股，实募资金 1.8975 亿元，公司总股本增至 325,129,440 股；1999 年 4 月经中国证监会福州特派员办事处“闽证监（1999）84 号”文同意及中国证监会证监公司字（1999）82 号文批准，按 10:3 的比例向全体股东配售股份，配股总额为 97,538,832 股，每股配售价为 8 元，实际配售总股数 26,428,954 股，实募资金 2.0527 亿元。

2008 年 10 月 10 日公司 2008 年第六次临时股东大会暨股权分置改革相关股东大会决议审议通过了《公司股权改革方案》。根据方案股改完成后，公司的总股本并不发生变化，股份结构发生相应变化。

2015 年 12 月 30 日，中国证券监督管理委员会（证监许可【2015】3173 号）《关于核准福建实达集团股份有限公司向深圳市腾兴旺达有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向深圳市腾兴旺达有限公司发行 62,416,313 股股份、向陈峰发行 9,424,984 股股份、向中兴通讯股份有限公司发行 9,482,218 股股份、向深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）发行 5,654,990 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 151,706,699 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2016 年 5 月公司发行新股共计 238,685,204 股，总股本增至 590,243,598 股。

2016 年 12 月 19 日，中国证券监督管理委员会（证监许可【2016】3121 号）《关于核准福建实达集团股份有限公司向王江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向王江发行 8,834,161 股股份，向王崧发行 6,941,127 股股份，向孙福林发行 631,011 股股份，向上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）发行 1,114,701 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 15,751,209 股新股募集本次发行股份购买资产的相关资金。2016 年 12 月公司发行新股共计 17,521,000 股，总股本增至 607,764,598 股。

2017 年 1 月公司发行新股共计 15,751,209 股，总股本增至 623,515,807 股。2019 年 7 月 18 日，公司完成对王江、王崧、孙福林三位业绩补偿义务人合计 1,143,491 股业绩补偿股份的回购注销，公司总股本由 623,515,807 股变更为 622,372,316 股。2021 年 12 月 31 日，福州中院裁定确认实达集团《重整计划》已执行完毕。根据《重整计划》，实达集团以现有总股本 622,372,316 股为基数，按每 10 股转增 25 股的比

例实施资本公积金转增股本，共计转增 1,555,930,790 股，转增后，实达集团的总股本增加至 2,178,303,106 股。本次资本公积转增股本股权登记日为 2022 年 2 月 14 日，除权除息日为 2022 年 2 月 15 日，转增股本上市日为 2022 年 2 月 16 日。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,178,303,106 股，其中：有限售条件股份为 77,946,287 股，占股份总数的 3.58%，无限售条件股份为 2,100,356,819 股，占股份总数的 96.42%，公司注册资本为 217,830.3106 万元。

经营范围为：一般项目：软件开发；软件销售；互联网设备制造；互联网设备销售；互联网安全服务；互联网数据服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；工业互联网数据服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术推广服务；网络技术服务；网络设备制造；网络设备销售；网络与信息安全软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；5G 通信技术服务；通信设备制造；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；区块链技术相关软件和服务；可穿戴智能设备制造；可穿戴智能设备销售；信息安全设备制造；信息安全设备销售；住房租赁；物业管理。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：电子政务电子认证服务；互联网信息服务；计算机信息系统安全专用产品销售；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司注册地：福建省福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号标准厂房。

总部办公地：福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 3 号楼 8 层。

本公司的实际控制人为：福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本期合并财务报表范围情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用□不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

适用 不适用

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

**非同一控制下企业合并：**购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### (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。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。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。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。

#### 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

##### 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### 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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具  
本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

②减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

信用风险显著增加

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

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

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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。

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 合并范围内关联方组合

应收账款组合 2 电脑外设业务组合

应收账款组合 3 大数据业务组合

应收账款组合 4 物联网周界安防业务组合

对于划分为风险组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2 信用风险较低应收款项组合

其他应收款组合 3 除以上组合以外的应收其他款项

长期应收款组合 PPP 项目款

对于划分为风险组合的其他应收款、长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 13. 应收款项融资

□适用√不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 15. 存货

√适用□不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

①日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值。

③在非货币性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，非货币性交易换入的存货通常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存货的成本。

④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

公司根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，投资企业按应享有的部分确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额的情况，出现该情况时，公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

#### (4) 处置长期股权投资

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则

的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

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). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧，折旧年限、残值率等具体如上。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。资产负债表日，公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备。

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

#### (2) 借款费用资本化金额的确定方法

资本化期间，专门借款可资本化的利息，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；而占用的一般借款的可资本化利息支出，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；
- ④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。

计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

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

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有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。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并将无形资产在使用寿命内系统合理摊销。摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但年末应对无形资产使用寿命进行复核。

使用寿命的确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，应综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

### 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、使用权资产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用□不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 34. 租赁负债

√适用□不适用

### (1) 租赁负债的确认条件

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

### (2) 租赁负债的会计处理方法

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 35. 预计负债

√适用□不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 36. 股份支付

√适用□不适用

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## （2）具体方法

### ① 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### ② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，则本公司按照履约进度确认收入。

### ③系统集成业务

本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以取得客户确认的项目验收报告时确认项目收入：客户就该系统业务负有现时付款义务、客户已拥有该系统的法定所有权、客户已实物占有该系统、客户已取得该系统所有权上的主要风险和报酬、客户已接受该系统。验收确认收入的软件产品和系统集成项目，合同约定且客户分别进行初验和终验的，本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以取得客户的初验报告时确认收入：初验和终验环节的间隔时间较长，初验通过后产品/服务已符合客户的要求且客户已经能够控制该产品/服务，初验和终验的验收内容和技术指标基本一致，终验报告是对业务整体核查后形成的总结报告，初验通过后已收到大部分相关收入。

## （3）PPP 业务

本公司提供实际建造服务，在建造期，对所提供的建造服务按履约进度确认相关的建造合同的收入、成本。公司根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。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。在回购期内采用实际利率法计算利息收入。

在特许运营期内，当提供服务时，公司确认与后续经营服务相关的收入；因项目运营维护发生的成本，确认为当期费用。

## （2）. 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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。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。

(1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

#### ①确认时点

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

#### ②会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

(2) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回

的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，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。

#### 公司作为承租人

##### ①初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用增量借款利率作为折现率。

##### ②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，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，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。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### ①经营租赁

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期

费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### ②融资租赁

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

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

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

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。	会计政策变更对公司财务状况和经营成果无相关影响

#### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用√不适用

**45. 其他**

□适用 √ 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □ 不适用

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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □ 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
香港实达科技发展有限公司	16.50
LIFTINGRISELIMITED（昇昂有限公司）	16.50

**2. 税收优惠**

√适用 □ 不适用

2020 年子公司中科融通物联科技无锡有限公司获得《高新技术企业证书》（证书号 GR202032008803，有效期 2020 年 12 月 2 日至 2023 年 12 月 2 日），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税按 15% 计缴。

**3. 其他**

□适用 √ 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,888.41	30,453.52
银行存款	239,800,294.20	304,709,811.31
其他货币资金	2,858,499.75	4,598,069.75
合计	242,695,682.36	309,338,334.58
其中：存放在境外的款项总额	91.38	91.37

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
久悬户	91.38	91.37
冻结	2,858,408.37	4,597,978.38
合计	2,858,499.75	4,598,069.75

## 2、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	68,576,547.81
1 年以内小计	68,576,547.81
1 至 2 年	4,231,510.94
2 至 3 年	23,648,824.04
3 至 4 年	475,420.01
4 至 5 年	35,586,005.07
5 年以上	26,236,127.26
合计	158,754,435.13

注：1.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追诉权保理业务合同》（合同编号为 XGBL-FJSD-20190501），博乐市中科融通物联信息科技有限公司对博乐市公安局享有的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为博乐市中科融通物联信息科技有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。

2.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追诉权保理业务合同》（合同编号为 XGBL-FJSD-20190501），中科融通物联科技无锡有限公司对博乐市公安局享有的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为中科融通物联科技无锡

有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。

3.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追诉权保理业务合同》（合同编号为 XGBL-FJSD-20190501），克州中科融通信息系统集成服务有限公司将克孜勒苏柯尔克孜自治州公安局的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为克州中科融通信息系统集成服务有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。

4.与郑州航空港区兴创电子科技有限公司签订（编号为 XC202101-03-01、XC202107-02）的《借款合同》，克州中科融通信息系统集成服务有限公司将克孜勒苏柯尔克孜自治州公安局截止 2021 年 8 月 18 日的全部应收账款及 2021 年 8 月 18 日之后的全部应收账款转让给郑州航空港区兴创电子科技有限公司提供质押。

## 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	9,374,216.14	5.90	9,374,216.14	100.00	-	9,374,216.14	7.26	9,374,216.14	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,359,485.14	4.64	7,359,485.14	100.00	-	7,359,485.14	5.70	7,359,485.14	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,014,731.00	1.27	2,014,731.00	100.00	-	2,014,731.00	1.56	2,014,731.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	149,380,218.99	94.10	54,730,267.18	36.64	94,649,951.81	119,827,055.77	92.74	53,483,451.77	44.63	66,343,604.00
其中：										
1)大数据业务组合	49,089,918.00	30.92	1,472,697.54	3.00	47,617,220.46	23,471,490.00	18.17	704,144.70	3.00	22,767,345.30
2)物联网周界安防业务组合	100,290,300.99	63.17	53,257,569.64	53.10	47,032,731.35	96,355,565.77	74.58	52,779,307.07	54.78	43,576,258.70
合计	158,754,435.13	/	64,104,483.32	/	94,649,951.81	129,201,271.91	/	62,857,667.91	/	66,343,604.00

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳屏达科技有限公司	1,564,731.00	1,564,731.00	100.00	预计无法收回
江西维智感网络科技有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
华迪计算机集团有限公司	7,359,485.14	7,359,485.14	100.00	预计无法收回
合计	9,374,216.14	9,374,216.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：1)大数据业务组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	49,089,918.00	1,472,697.54	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	49,089,918.00	1,472,697.54	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用√不适用

组合计提项目：2)物联网周界安防业务组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	19,486,629.81	974,331.50	5.00
1 至 2 年	4,231,510.94	423,151.11	10.00
2 至 3 年	23,648,824.04	4,729,764.82	20.00
3 至 4 年	475,420.01	237,710.01	50.00
4 至 5 年	27,776,519.93	22,221,215.94	80.00
5 年以上	24,671,396.26	24,671,396.26	100.00
合计	100,290,300.99	53,257,569.64	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,374,216.14	768,552.84				10,142,768.98
按组合计提坏账准备	53,483,451.77	478,262.57				53,961,714.34
合计	62,857,667.91	1,246,815.41				64,104,483.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	35,947,302.00	22.64	30,120,244.60
第二名	20,700,000.00	13.04	621,000.00
第三名	15,007,820.00	9.45	3,001,564.00
第四名	10,838,672.83	6.83	541,933.64
第五名	9,988,000.00	6.29	299,640.00
合计	92,481,794.83	58.25	34,584,382.24

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,118,874.29	21.37	1,452,145.61	24.24
1 至 2 年	826,575.36	15.79	1,330,155.86	22.20
2 至 3 年	172,416.01	3.29	126,825.22	2.12
3 年以上	3,116,940.28	59.54	3,081,619.35	51.44
合计	5,234,805.94	100.00	5,990,746.04	100.00

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：

预付对象	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	1,606,341.44	3 年以上	尚未结算
合计	1,606,341.44		

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,606,341.44	30.69
第二名	723,930.42	13.83
第三名	383,448.00	7.32
第四名	205,933.94	3.93
第五名	191,640.00	3.66
合计	3,111,293.80	59.43

其他说明

适用 不适用

### 4、其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,336,957.00	8,673,755.95
合计	8,336,957.00	8,673,755.95

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	6,553,246.83
1 年以内小计	6,553,246.83

1 至 2 年	567,136,235.62
2 至 3 年	94,917,602.02
3 至 4 年	186,705,193.65
4 至 5 年	449,137,960.59
5 年以上	855,120.29
合计	1,305,305,359.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来	1,297,899,821.32	1,297,681,579.11
押金及保证金	3,448,074.06	3,929,005.17
代收代付款	64,664.74	61,745.38
员工备用金及其他	3,892,798.88	4,066,192.04
合计	1,305,305,359.00	1,305,738,521.70

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,444,922.70	-	1,294,619,843.05	1,297,064,765.75
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	713,885.41			713,885.41
本期转回	806,518.97		3,730.19	810,249.16
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,352,289.14		1,294,616,112.86	1,296,968,402.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,294,619,843.05	-	3,730.19	-	-	1,294,616,112.86
按组合计提坏账准备	2,444,922.70	713,885.41	806,518.97	-	-	2,352,289.14
合计	1,297,064,765.75	713,885.41	810,249.16	-	-	1,296,968,402.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,007,900,583.46	1 年以上	77.22	1,007,900,583.46
第二名	往来款	104,057,642.94	1 年以上	7.97	104,057,642.94
第三名	往来款	101,964,002.04	1 年以上	7.81	101,964,002.04
第四名	往来款	61,694,785.22	1 年以上	4.73	61,694,785.22
第五名	往来款	18,999,099.20	1 年以上	1.46	18,999,099.20
合计	/	1,294,616,112.86	/	99.18	1,294,616,112.86

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、存货

## (1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	43,986,928.11	21,684,640.43	22,302,287.68	43,987,306.95	21,862,606.53	22,124,700.42
合同履约成本	13,478,674.79	5,443,946.65	8,034,728.14	12,444,890.44	5,443,946.65	7,000,943.79
合计	57,465,602.90	27,128,587.08	30,337,015.82	56,432,197.39	27,306,553.18	29,125,644.21

## 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	
库存商品	21,862,606.53			177,966.10		21,684,640.43
合同履约成本	5,443,946.65					5,443,946.65
合计	27,306,553.18			177,966.10		27,128,587.08

**(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(3). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、持有待售资产**

□适用 √不适用

**7、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
克州 PPP 项目	80,245,332.23	65,321,804.11
巧家 PPP 项目	41,091,415.95	41,091,415.95
合计	121,336,748.18	106,413,220.06

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**8、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,899,611.10	4,655,794.90
预缴税费	65,493.69	89,575.63
合计	5,965,104.79	4,745,370.53

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	
克州 PPP 项目	177,753,455.81	2,023,315.93	175,730,139.88	174,891,298.43	935,162.97	173,956,135.46	
巧家 PPP 项目	180,959,214.70	4,514,132.37	176,445,082.33	176,936,087.72	4,514,132.37	172,421,955.35	
减：重分类到一年内到期的非流动资产	121,336,748.18	-	121,336,748.18	106,413,220.06		106,413,220.06	
合计	237,375,922.33	6,537,448.30	230,838,474.03	245,414,166.09	5,449,295.34	239,964,870.75	/

### (2) 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	5,449,295.34			5,449,295.34
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,088,152.96			1,088,152.96
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	6,537,448.30			6,537,448.30

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、长期股权投资**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
深圳永晟实达投资发展有限公司	3,142,309.25			-44,695.27						3,097,613.98	
深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,828,116.68			-104,558.94						17,723,557.74	
福建实达房地产开发有限公司											
小计	20,970,425.93			-149,254.21						20,821,171.72	
合计	20,970,425.93			-149,254.21						20,821,171.72	

## 其他说明

注：因公司联营公司福建实达房地产开发有限公司在 2012 年被吊销，公司对该联营公司的投资已经减记至零。

**11、其他非流动金融资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产	2,237,663.50	2,093,216.10
合计	2,237,663.50	2,093,216.10

**12、固定资产****项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	40,778,126.04	42,723,241.88
固定资产清理		
合计	40,778,126.04	42,723,241.88

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	55,652,970.51	2,160.47	7,640,521.85	8,562,755.15	71,858,407.98
2. 本期增加金额				358,859.45	358,859.45
(1) 购置				358,859.45	358,859.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			48,512.82	90,180.32	138,693.14
(1) 处置或报废			48,512.82	90,180.32	138,693.14
4. 期末余额	55,652,970.51	2,160.47	7,592,009.03	8,831,434.28	72,078,574.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,951,165.64	2,023.42	2,715,471.49	6,466,505.55	29,135,166.10
2. 本期增加金额	1,325,603.64		536,345.87	421,779.97	2,283,729.48
(1) 计提	1,325,603.64		536,345.87	421,779.97	2,283,729.48
3. 本期减少金额			46,087.18	72,360.15	118,447.33
(1) 处置或报废			46,087.18	72,360.15	118,447.33
4. 期末余额	21,276,769.28	2,023.42	3,205,730.18	6,815,925.37	31,300,448.25
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	34,376,201.23	137.05	4,386,278.85	2,015,508.91	40,778,126.04
2. 期初账面价值	35,701,804.87	137.05	4,925,050.36	2,096,249.60	42,723,241.88

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**13、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,112,325.85	33,112,325.85
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,818,986.71	1,818,986.71
(1) 租赁减少	1,818,986.71	1,818,986.71
4. 期末余额	31,293,339.14	31,293,339.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,991,334.56	3,991,334.56
2. 本期增加金额	3,571,236.44	3,571,236.44
(1) 计提	3,571,236.44	3,571,236.44
3. 本期减少金额	1,212,657.84	1,212,657.84
(1) 处置		

(2)租赁减少	1,212,657.84	1,212,657.84
4.期末余额	6,349,913.16	6,349,913.16
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	24,943,425.98	24,943,425.98
2.期初账面价值	29,120,991.29	29,120,991.29

#### 14、无形资产

##### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地 使用权	专利权	非专利 技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	740,647.00	12,119,417.48	-	4,073,048.74	16,933,113.22
2.本期增加金额	-	56,310.67	-	11,386.14	67,696.81
(1)购置	-	56,310.67	-	11,386.14	67,696.81
(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	740,647.00	12,175,728.15	-	4,084,434.88	17,000,810.03
二、累计摊销					
1.期初余额	192,286.19	11,904,595.50	-	1,736,799.41	13,833,681.10
2.本期增加金额	3,202.02	11,440.20	-	688,082.18	702,724.40
(1)计提	3,202.02	11,440.20	-	688,082.18	702,724.40
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	195,488.21	11,916,035.70	-	2,424,881.59	14,536,405.50
三、减值准备					
1.期初余额	311,948.00				311,948.00
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	311,948.00				311,948.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	233,210.79	259,692.45	-	1,659,553.29	2,152,456.53
2.期初账面价值	236,412.81	214,821.98	-	2,336,249.33	2,787,484.12

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
中科融通物联科技无锡有限公司	330,787,976.52				330,787,976.52
合计	330,787,976.52				330,787,976.52

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置		
中科融通物联科技无锡有限公司	330,787,976.52				330,787,976.52
合计	330,787,976.52				330,787,976.52

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期待摊费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	16,707.23	3,171,205.87	13,649.56	-	3,174,263.54
合计	16,707.23	3,171,205.87	13,649.56	-	3,174,263.54

**17、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**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	27,128,587.08	4,419,945.22	27,306,553.18	4,446,640.13
可抵扣亏损	197,338,989.07	34,772,527.71	180,301,988.93	31,101,764.68
信用减值损失	105,096,552.08	21,170,158.11	103,635,255.90	20,996,324.15
其他	18,144,032.87	2,721,604.93	18,144,032.87	2,721,604.93
合计	347,708,161.10	63,084,235.97	329,387,830.88	59,266,333.89

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,282,941,264.47	1,306,814,763.04
可抵扣亏损	87,292,446.88	141,035,907.40
合计	1,370,233,711.35	1,447,850,670.44

**(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**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		57,574,975.82	
2024 年	33,188,468.90	33,188,468.90	
2025 年	301.54	303.45	
2026 年	-	-	
2027 年	50,272,159.23	50,272,159.23	
2028 年	3,831,517.21		
合计	87,292,446.88	141,035,907.40	/

其他说明：

□适用√不适用

**18、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,070,416.67	57,344,732.20
信用借款	2,612,116.13	2,612,116.13
附追索权的应收账款保理借款	79,120,000.00	79,120,000.00
合计	131,802,532.80	139,076,848.33

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用□不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 81,732,116.13 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	2,612,116.13	6.90	2020-8-12	10.35
兴港（天津）商业保理有限公司	79,120,000.00	7.00	2019/12/31-2020/12/31	13.57
合计	81,732,116.13	/	/	/

其他说明：

□适用√不适用

**19、应付票据**

□适用 √不适用

**20、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	126,134,645.66	161,438,147.94
合计	126,134,645.66	161,438,147.94

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,000,613.24	资金紧张
第二名	4,236,253.53	资金紧张
第三名	3,222,125.50	资金紧张
第四名	2,007,195.72	资金紧张
第五名	1,877,707.26	资金紧张
合计	20,343,895.25	

注：上述因资金紧张而未偿还的应付账款系来自子公司中科融通。

其他说明：

□适用 √不适用

**21、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	169,536.22	169,536.22
合计	169,536.22	169,536.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**22、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,391,505.14	7,057,830.36
合计	20,391,505.14	7,057,830.36

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**23、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,679,203.39	18,323,648.57	22,839,255.66	3,163,596.30
二、离职后福利-设定提存计划	82,084.87	1,689,481.91	1,668,391.73	103,175.05
三、辞退福利	50,000.00		50,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,811,288.26	20,013,130.48	24,557,647.39	3,266,771.35

**(2). 短期薪酬列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,484,166.87	15,880,422.46	20,357,742.64	3,006,846.69
二、职工福利费	-	296,965.66	296,965.66	-
三、社会保险费	27,412.33	772,071.20	744,555.64	54,927.89
其中：医疗保险费	26,369.55	724,523.78	698,349.64	52,543.69
工伤保险费	912.78	20,042.50	18,695.36	2,259.92
生育保险费	130.00	27,504.92	27,510.64	124.28
四、住房公积金	36,132.00	1,153,258.88	1,123,432.40	65,958.48
五、工会经费和职工教育经费	131,492.19	220,930.37	316,559.32	35,863.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,679,203.39	18,323,648.57	22,839,255.66	3,163,596.30

**(3). 设定提存计划列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	40,074.40	1,432,425.16	1,378,082.60	94,416.96
2、失业保险费	7,089.04	45,541.90	43,872.85	8,758.09
3、企业年金缴费	34,921.43	211,514.85	246,436.28	-
合计	82,084.87	1,689,481.91	1,668,391.73	103,175.05

其他说明：

□适用√不适用

**24、应交税费**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	447,198.57	5,679,626.73
城市维护建设税	829,234.14	1,208,469.59
所得税	523,178.35	202,122.32
房产税	223,918.99	229,058.27
个人所得税	828,024.27	1,334,037.61
印花税	14,311.29	70,891.70
土地使用税	9,840.43	9,964.80
教育费附加	592,310.09	863,192.56
残疾人保障基金	142,147.32	142,147.32
水利基金		5,754.68
其他税费	2,500.00	
合计	3,612,663.45	9,745,265.58

**25、其他应付款**

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	45,103,050.53	41,331,424.02
应付股利	240,900.00	240,900.00
其他应付款	148,467,222.46	140,394,478.15
合计	193,811,172.99	181,966,802.17

**应付利息**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	45,103,050.53	41,331,424.02
合计	45,103,050.53	41,331,424.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
兴港（天津）商业保理有限公司	44,552,020.50	资金紧张
合计	44,552,020.50	/

注：上述因资金紧张而未偿还的应付利息系来自子公司中科融通。

其他说明：

□适用√不适用

**应付股利**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	240,900.00	240,900.00
合计	240,900.00	240,900.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	125,121,888.07	122,927,855.90
工程质保金及其他保证金	225,911.83	219,707.88
代收代缴款	22,518,291.91	15,701,825.74
租金	40,992.84	78,659.84
其他	560,137.81	1,466,428.79
合计	148,467,222.46	140,394,478.15

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	42,897,609.80	资金紧张
第二名	18,144,032.87	资金紧张
合计	61,041,642.67	/

注：上述因资金紧张而未偿还的应付利息系来自子公司中科融通。

其他说明：

□适用√不适用

**26、1 年内到期的非流动负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	5,966,527.74	6,525,347.87
合计	5,966,527.74	6,525,347.87

**27、其他流动负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,686,739.00	10,670,601.71
待偿付资金	756,061.77	756,061.77
合计	14,442,800.77	11,426,663.48

**28、租赁负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	24,787,894.86	29,018,477.40
减：一年内到期的租赁负债	5,966,527.74	6,525,347.87
合计	18,821,367.12	22,493,129.53

**29、长期应付职工薪酬**

□适用√不适用

### 30、预计负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	145,751.00	145,751.00	注 1
未决诉讼	24,650,807.00		注 2
合计	24,796,558.00	145,751.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：公司为安徽实达电脑科技有限公司提供5,800万元人民币供应商赊货担保，截止2023年6月30日尚有145,751.00元（不含利息）未清偿，其中涉及诉讼金额145,751.00元（不含利息）。

注2：由于公司重整前未能履行与芜湖经济技术开发区管理委员会于2015年签订的《新型显示和电子信息产业园项目合作协议》内容，2022年3月10日，芜湖经济技术开发区管理委员会向芜湖仲裁委员会申请仲裁，要求公司退还相关补贴款及利息，其中本金7,873.97万元。2022年5月11日，芜湖仲裁委员会受理该合同纠纷案，2022年11月17日，芜湖仲裁委员会开庭审理未裁决。按照破产重整计划，该债权属于待审定的普通债权，基于谨慎性原则，公司按照普通债权清偿比例计提预计负债2,465.08万元。2023年7月31日，芜湖仲裁委员会作出《裁决书》：1、实达集团于裁决书送达之日起十日内向芜湖经济技术开发区管理委员会返还产业扶持资金6,789.80万元；2、驳回芜湖经济技术开发区管理委员会其他仲裁请求。本案仲裁费29.129万元，芜湖经济技术开发区管理委员会负担8.029万元，实达集团负担21.1万元。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。根据重整计划预计偿付金额2,128.99万元。

### 31、股本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	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	2,178,303,106.00						2,178,303,106.00

### 32、资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,408,581,043.84			1,408,581,043.84
其他资本公积	11,156,918.17			11,156,918.17
合计	1,419,737,962.01			1,419,737,962.01

## 33、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-0.98	-10.09				-10.09		-11.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-0.98	-10.09				-10.09		-11.07
其他综合收益合计	-0.98	-10.09				-10.09		-11.07

**34、盈余公积**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,062,040.02			19,062,040.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,062,040.02			19,062,040.02

**35、未分配利润**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-3,262,036,578.23	-3,164,455,445.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,262,036,578.23	-3,164,455,445.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,954,290.24	-97,581,132.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,239,082,287.99	-3,262,036,578.23

**36、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,784,633.54	34,700,413.88	93,816,939.76	85,934,963.90
其他业务	3,102,196.75	1,032,896.30	4,521,961.96	798,176.20
合计	92,886,830.29	35,733,310.18	98,338,901.72	86,733,140.10

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	大数据产品	物联网周界安防系统	合计
商品类型			
物联网周界安防系统		11,217,777.65	11,217,777.65
大数据产品	78,566,855.89		78,566,855.89

按经营地区分类			
中国大陆地区	78,566,855.89	11,217,777.65	89,784,633.54
国外及香港地区			-
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认	76,506,764.94	5,251,307.49	81,758,072.43
在某一时段确认	2,060,090.95	5,966,470.16	8,026,561.11
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	78,566,855.89	11,217,777.65	89,784,633.54

### (3). 履约义务的说明

√适用□不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。本公司于将客户签收货物时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权，本公司确认销售收入。对于部分客户，通常需要预付货款。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

## 37、税金及附加

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	373,555.40	948,920.04
教育费附加	266,825.28	673,564.06
印花税	82,541.08	233,933.19
房产税	452,013.33	425,897.87
土地使用税	19,805.23	19,929.60
其他税费	3,852.42	19,614.98
合计	1,198,592.74	2,321,859.74

## 38、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,099,834.14	1,403,910.28
差旅费	136,602.93	25,605.41
招待费	117,925.57	58,324.90
会务费		108,000.00
办公费	17,292.83	80.00

修理费（维修费）	796.46	40,000.00
其他费用	9,777.78	222,035.24
合计	2,382,229.71	1,857,955.83

**39、管理费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,668,013.65	18,609,436.33
折旧与摊销	5,199,366.04	1,717,814.75
租赁水电物业费	1,195,896.76	822,738.56
汽车费	156,770.19	125,228.24
差旅费	267,958.39	334,042.73
招待费	770,880.84	617,125.01
业务宣传费	245,049.50	-
董事会费用	299,694.15	298,500.00
办公费	506,576.27	177,574.27
修理费	26,387.79	11,640.04
咨询评估费	3,124,554.64	6,373,929.85
其他费用	542,429.10	142,790.28
合计	22,003,577.32	29,230,820.06

**40、研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	9,064.37	9,556.94
人员费用	4,397,187.79	1,586,076.91
折旧及摊销	461,829.78	944,508.76
委外研发	13,287,547.18	
其他	17,192.56	73,007.98
合计	18,172,821.68	2,613,150.59

**41、财务费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,571,917.82	10,463,089.84
减：利息收入	9,399,010.83	7,483,486.86
汇兑损失	2.81	4.06
减：汇兑收益		
手续费及其他	634,598.09	3,475,886.09
合计	1,807,507.89	6,455,493.13

**42、其他收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税返还手续费	89,502.70	20,159.98
增值税加计抵减	8,423.68	-
其他		85,504.77
合计	97,926.38	105,664.75

**43、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-149,254.21	194,482.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	7,874,999.29
处置债权投资取得的投资收益	-1,242,371.33	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1.00
其他		1.00
合计	-1,391,625.54	8,069,484.02

**44、公允价值变动收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	144,447.40	22,125.57
合计	144,447.40	22,125.57

**45、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,246,815.41	3,655,768.78
其他应收款坏账损失	-96,363.75	87,294,106.33
长期应收款坏账损失	1,088,152.96	266,939.61
合计	2,238,604.62	91,216,814.72

**46、资产减值损失**

□适用 √不适用

**47、资产处置收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	209,172.09	
合计	209,172.09	

其他说明：

□适用√不适用

**48、营业外收入**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,521.43		24,521.43
其中：固定资产处置利得	24,521.43		24,521.43
重整非保留资产往来款核销	7,843,751.74		7,843,751.74
预计负债转回	3,360,927.00		3,360,927.00
其他	3.35		3.35
合计	11,229,203.52		11,229,203.52

计入当期损益的政府补助

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**49、营业外支出**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,044.30	1,975.88	6,044.30
其中：固定资产处置损失	6,044.30	1,975.88	6,044.30
罚款及滞纳金	19,709.54	406,994.93	19,709.54
待支付诉讼费		788,360.76	
其他	13,242.92	3,002	13,242.92
合计	38,996.76	1,200,333.57	38,996.76

**50、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	463,925.08	647,574.14
递延所得税费用	-3,817,902.08	-2,124,263.93
合计	-3,353,977.00	-1,476,689.79

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	19,600,313.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,900,078.31
子公司适用不同税率的影响	711,192.55
调整以前期间所得税的影响	-3,002,408.28
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,955.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-6,968,100.89
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	958,084.22
其他	-95,778.85
所得税费用	-3,353,977.00

其他说明：

□适用√不适用

**51、其他综合收益**

√适用□不适用

详见附注七、33

**52、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位往来及代收款	13,042,285.86	4,854,024.91
收到退回的押金、保证金及其他	1,087,068.80	194,947.76
收到租金收入、利息收入、其他收益以及营业外收入	3,571,888.25	1,723,449.24
受限货币资金净流入	1,745,796.13	1,671,304.17
合计	19,447,039.04	8,443,726.08

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	11,090,626.62	11,874,214.27
支付备用金、押金保证金及其他	2,350,790.14	830,703.05
支付往来款、代垫款	21,891,822.86	12,809,999.22
支付营业外支出	445,701.48	526,076.31
合计	35,778,941.10	26,040,992.85

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司时点的现金等价物		258,233.67
合计		258,233.67

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司资金拆借	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	4,342,525.86	1,720,638.26
支付担保费		100,000.00
过户手续费		1,975,465.98
破产重整费用	3,787,000.00	28,032,139.67
合计	8,129,525.86	31,828,243.91

**53. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	22,954,290.24	-113,616,701.89
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	2,238,604.62	91,216,814.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,283,729.48	2,376,527.32
使用权资产摊销	3,571,236.44	1,657,261.05
无形资产摊销	702,724.40	98,233.44
长期待摊费用摊销	13,649.56	576.11
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）	-209,172.09	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-18,477.13	1,975.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-144,447.40	-22,125.57
财务费用（收益以“-”号填列）	11,170,756.29	11,145,842.07
投资损失（收益以“-”号填列）	1,391,625.54	-8,069,484.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,817,902.08	-2,124,263.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,211,371.61	52,852,632.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,986,962.96	-68,393,996.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,641,600.90	13,286,220.14
其他	-2.82	-
经营活动产生的现金流量净额	-50,703,320.42	-19,590,488.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	239,837,182.61	213,235,138.80
减：现金的期初余额	304,740,264.83	903,341,926.48
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	-64,903,082.22	-690,106,787.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,837,182.61	304,740,264.83
其中：库存现金	36,888.41	30,453.52
可随时用于支付的银行存款	239,800,294.20	304,709,811.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	239,837,182.61	304,740,264.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用√不适用

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,858,499.75	详见附注七、1
应收账款	65,755,384.99	详见附注七、2
一年内到期的非流动资产	80,245,332.23	详见附注七、2
长期应收款	95,484,807.65	详见附注七、2
合计	244,344,024.62	/

**55、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用□不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款	450.00	0.9220	414.90
其中：港币	450.00	0.9220	414.90

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

□适用√不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用□不适用

序号	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	
1	中科融通物联科技无锡有限公司	无锡	无锡	通讯产品、安防设备、电子产品的研发和销售	100.00		非同一控制下企业合并
2	北京中科融和科技有限公司	北京	北京	电子产品、机械设备、通讯设备的研发和销售		100.00	非同一控制下企业合并
3	博乐市中科融通物联信息科技有限公司	博乐	博乐	电子产品设计、制造、销售		100.00	设立或投资
4	克州中科融通信息系统集成服务有限公司	克州	克州	通信设备、安防设备的销售、安装、服务		100.00	设立或投资
5	巧家县融达信息服务有限公司	巧家县	巧家县	通讯产品、安防设备、电子产品的销售、安装以及维护		90.00	设立或投资
6	郑州中科融通物联科技信息有限公司	郑州	郑州	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
7	郑州航空港区中科兴港科技有限公司	郑州	郑州	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
8	香港实达科技发展有限公司	香港	香港	移动互联网智能终端及配件，物联网安防	100.00		设立或投资
9	LIFTINGRISELIMITED (昇昂有限公司)	BRITISH VIRGIN ISLANDS	BRITISH VIRGIN ISLANDS	BUSINESS		100.00	设立或投资
10	北京实达数智技术研究院有限公司	北京	北京	技术研究	100.00		设立或投资
11	福州智晟商业管理有限公司	福州	福州	物业管理、住房租赁等	100.00		设立或投资
12	上海实达计算机有限公司	上海	上海	销售电子计算机及配件等	90.00		设立或投资，已停业
13	福州全维电脑有限公司	福州	福州	软件开发	70.00		设立或投资，已停业
14	福建实达电脑科技有限公司	福州	福州	制造业	56.25		设立或投资，已停业
15	安徽实达电脑科技有限公司	芜湖	芜湖	制造业	51.00		设立或投资，已停业

注 1、序号 12 至 15 户公司属于母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的公司。福建实达电脑科技有限公司 2005 年 4 月开始内部停业整顿；安徽实达电脑科技有限公司、上海实达计算机有限公司、福州全维电脑有限公司已停止营业、其

营业执照均已注销或被吊销，基于上述原因，公司实际未能对其实现控制。公司已按企业会计准则计提减值准备，未将上述公司纳入合并报表范围。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，公司孙公司巧家县融达信息服务有限公司 90%的股权、孙公司郑州航空港区中科兴港科技有限公司 100%的股权已用于向郑州航空港区兴创电子科技有限公司提供质押担保。

3、截至 2022 年 12 月 31 日，公司全资孙公司中郑州中科融通物联科技信息有限公司 100%股权、郑州航空港区中科兴港科技有限公司 100%股权均已被冻结。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
福建实达房地产开发有限公司	福州	福州	房地产开发	35.00		权益法
深圳永晟实达投资发展有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业	45.00		权益法
深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资管理	49.703		权益法

注：福建实达房地产开发有限公司已经停业并被吊销营业执照，公司账面长期股权投资已经减记至零。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳永晟实达投资发展有限公司	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳永晟实达投资发展有限公司	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	10,485,938.67	35,658,916.83	10,576,310.44	1,139,573.99
非流动资产	265,000.00	-	265,000.00	34,729,723.00
资产合计	10,750,938.67	35,658,916.83	10,841,310.44	35,869,296.99
流动负债	321,161.08	-	261,042.52	
非流动负债	-	-		
负债合计	321,161.08	-	261,042.52	
少数股东权益	3,546,190.96		3,597,358.47	
归属于母公司股东权益	6,883,586.63	35,658,916.83	6,982,909.45	35,869,296.99
按持股比例计算的净资产份额	3,097,613.98	17,723,551.43	3,142,309.25	17,828,116.68
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,097,613.98	17,723,557.74	3,142,309.25	17,828,116.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	193,264.44	-	459,900.00	
净利润	-158,466.48	-210,380.16	137,320.62	-72,741.29
终止经营的净利润				
其他综合收益	-	-		
综合收益总额	-158,466.48	-210,380.16	137,320.62	-72,741.29
本年度收到的来自联营企业的股利		-	255,925.88	231,214.90

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、港元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港元）依然存在外汇风险。

本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2023 年 6 月 30 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注七、53 外币货币项目。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止 2023 年 6 月 30 日，公司的带息债务金额为 13,180.25 万元。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、贷款、以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 3、流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的业务时发生资金短缺的风险。

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

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）	福州	投资	25,000	25.00	25.00

本企业的母公司情况的说明

2021年12月31日，福州中院裁定确认实达集团《重整计划》已执行完毕。根据《重整计划》，实达集团以现有总股本622,372,316股为基数，按每10股转增25股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增1,555,930,790股。转增后，实达集团的总股本增加至2,178,303,106股。2022年2月22日，前述股份扣划至各重整投资人账户。本次权益变动后，福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）直接持有实达集团544,575,590股股份，占公司总股本的25.00%，为公司控股股东。

福建省人民政府国有资产监督管理委员会间接持有福建数晟 60% 股权，福建省人民政府国有资产监督管理委员会为上市公司实际控制人。本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

## 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

适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京昂展科技发展有限公司	持股 5% 以上股东
北京百顺达房地产开发有限公司	持股 5% 以上股东关联企业
郑州航空港兴港租赁有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
郑州航空港区兴创电子科技有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
兴港（天津）商业保理有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
郑州航空港兴港租赁产业发展有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
河南航空港投资集团有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
郑州航空港区航盛基础设施建设有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
郑州航空港兴港供应链管理集团有限公司	本公司具有潜在表决权的股东及其关联公司
福建省电子政务建设运营有限公司	公司控股股东关联方
福建省大数据集团有限公司	公司控股股东关联方
福建省企业信用信息管理有限公司	公司控股股东关联方
福建省星云大数据应用服务有限公司	公司控股股东关联方
内蒙古数字信息有限公司	公司控股股东关联方
福建省星汉智能科技有限公司	公司控股股东关联方

## 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

适用  不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古数字信息有限公司	技术服务	179,669.81	

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建大数据一级开发有限公司	大数据业务	4,080,075.47	
福建省电子政务建设运营有限公司	大数据业务	9,321,506.05	26,049,166.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用√不适用

关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用√不适用

关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
福建省星汉智能科技有限公司	仓库	14,150.94				14,150.94					

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	586.95	581.66

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**1)、关联方借款：**

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	借款金额
委托贷款	郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	2,612,116.13
借款	郑州航空港区兴创电子科技有限公司	43,000,000.00
借款	福建省大数据集团有限公司	19,000,000.00
合计		64,612,116.13

注 1：2019 年 8 月郑州兴晟信资本管理有限公司与交行河南省分行及本公司、本公司下属子公司中科融通及原子公司深圳兴飞、原孙公司深圳市东方拓宇科技有限公司签署委托贷款合同，发放 20,000 万元的委托贷款（委托贷款编号分别为：Z19070R15683086；Z19080R15688135；Z19080R15688141；Z19080R15687371），用于经营周转及归还到期借款，借款期限 1 年，借款年利率 6.9%，借款手续费 0.5%。根据公司《重整计划》债权受偿方案清偿后，中科融通还剩余 2,612,116.13 元本金未偿还。

注 2：2021 年 1 月兴创电子与本公司下属子公司中科融通签署借款合同（借款编号：XC202101-03-01），借款总额 3,500 万元，用于解决项目资金、偿还银行借款。借款实际到款总额 3,500 万元，其中现金借款 2,300 万元，期限为自实际发放之日起两年，借款年利率 6.9%；银行承兑汇票借款 1,200 万元，借款期限 1 年，票据持有期内年利率 4.6%，票据到期日后至借款到期日年利率 6.9%。截止 2023 年 6 月 30 日银行承兑汇票借款 1,200 万元到期未偿还。

注 3：2021 年 8 月兴创电子与本公司下属子公司中科融通签署借款合同（借款编号：XC202107-02），借款总额 5,200 万元，用于解决项目资金、偿还银行借款。借款实际到款总额 800 万元，其中现金借款 800 万元，期限为自实际发放之日起 1 年，借款年利率 6.9%。

注 4：2022 年 9 月福建省大数据集团有限公司与本公司签署借款协议，借款总额 3,000 万元，用于经营周转。借款实际收到款总额 1,900 万元，借款期限 1 年，以借款本金为基数按每年 3.65%标准计算资金占用费，资金占用费的起算日为自实际收到首批借款之日起开始计算。

## 2)、其他关联交易:

单位:元 币种:人民币

项目	关联方	借款金额
应收账款保理借款	兴港(天津)商业保理有限公司	79,120,000.00
合计		79,120,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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	福建省电子政务建设运营有限公司	4,409,230.00	132,276.90	2,771,490.00	83,144.70
应收账款	福建大数据一级开发有限公司	1,853,520.00	55,605.60		

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建省企业信用信息管理有限公司	162,905.68	510,745.29
应付账款	内蒙古数字信息有限公司	190,450.00	
合计		353,355.68	510,745.29
其他应付款	福建省星云大数据应用服务有限公司	986,743.55	1,026,043.94
其他应付款	福建省大数据集团有限公司	19,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	郑州航空港区兴创电子科技有限公司	47,482,565.28	44,556,362.45
合计		67,469,308.83	54,582,406.39
应付利息	兴港(天津)商业保理有限公司	44,552,020.50	38,425,934.72
应付利息	郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	432,506.42	297,389.42
应付利息	福建省大数据集团有限公司	118,523.61	85,775.00
合计		45,103,050.53	38,809,099.14

## 7、关联方承诺

√适用□不适用

除大数据集团在《福建实达集团股份有限公司重整计划》中作为受让福建实达集团对应股份的条件而作出的相关承诺以及福建数晟在《福建实达集团股份有限公司详式权益变动报告书》中作出相关承诺外,未有其他关联方承诺事项。上述承诺详见报告“第六节重要事项,一、承诺事项履行情况(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或持续到报告期内的承诺事项”。

## 8、其他

□适用√不适用

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

详见附注七、30 预计负债注 2

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2023年7月31日，公司与福建省大数据集团有限公司签署意向书，公司拟以现金方式收购大数据集团持有的星云大数据不低于51%的股权，资金来源主要为自有或自筹资金。本次交易不涉及上市公司发行股份，也不会导致公司控制权变更。本次交易完成后，公司将成为星云大数据控股股东。

根据初步测算，以标的资产的营业收入作为判断依据，其营业收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到50%以上，本次交易预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2、由于公司重整前未能履行与芜湖经济技术开发区管理委员会于2015年签订的《新型显示和电子信息产业园项目合作协议》内容，2022年3月10日，芜湖经济技术开发区管理委员会向芜湖仲裁委员会申请仲裁，要求公司退还相关补贴款及利息，其中本金7,873.97万元。2022年5月11日，芜湖仲裁委员会受理该合同纠纷案，2022年11

月17日，芜湖仲裁委员会开庭审理未裁决。按照破产重整计划，该债权属于待审定的普通债权，基于谨慎性原则，公司按照普通债权清偿比例计提预计负债2,465.08万元。

芜湖仲裁委员会于2023年7月31日作出《裁决书》：1、实达集团于裁决书送达之日起十日内向芜湖经济技术开发区管理委员会返还产业扶持资金6,789.80万元；2、驳回芜湖经济技术开发区管理委员会其他仲裁请求。本案仲裁费29.129万元，芜湖经济技术开发区管理委员会负担8.029万元，实达集团负担21.1万元。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

本次仲裁属公司破产重整前事项，2022年公司已计提本次仲裁损失2,465.08万元，如按上述裁决履行，根据重整计划预计赔偿金额2,128.99万元，对公司本期利润不会产生不利影响，具体的会计处理以及对公司损益的影响最终以审计机构年度审计确认后的结果为准。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司为了让管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩，公司以行业特点为基础划分为大数据、物联网周界安防以及其他三个分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	大数据	物联网周界安防	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	81,669,052.64	11,217,777.65			92,886,830.29
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益	-149,254.21				-149,254.21
四、信用减值损失	-777,308.44	-1,461,296.18			-2,238,604.62
五、资产减值损失	-				
六、折旧费和摊销费	5,989,481.18	581,858.70			6,571,339.88
七、利润总额	23,845,045.18	-4,244,707.70	-24.24		19,600,313.24
八、所得税费用		-3,353,977.00			-3,353,977.00
九、净利润	23,845,045.18	-890,730.70	-24.24		22,954,290.24
十、资产总额	753,100,084.31	503,993,916.03	975.76	360,508,892.89	896,586,083.21
十一、负债总额	194,899,874.88	551,613,387.93	1,000.00	227,948,988.57	518,565,274.24

上年同期数：

项目	大数据	物联网周界安防	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	30,571,128.49	67,767,773.23			98,338,901.72
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益	194,482.73				194,482.73
四、信用减值损失	3,337,228.36	-4,269,256.48	-95,446,772.60	-5,161,986.00	-91,216,814.72
五、资产减值损失					
六、折旧费和摊销费	1,477,280.39	2,654,329.21	988.32		4,132,597.92
七、利润总额	-122,393,863.61	-20,116,813.80	-95,619,696.56	-123,036,982.29	-115,093,391.68
八、所得税费用		-3,924,061.32	2,447,371.53		-1,476,689.79
九、净利润	-122,393,863.61	-16,192,752.48	-98,067,068.09	-123,036,982.29	-113,616,701.89

十、资产总额	603,929,615.20	568,048,744.04		333,875,605.60	838,102,753.64
十一、负债总额	92,276,970.49	625,701,183.37		219,477,687.28	498,500,466.58

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 大股东股份质押情况

主要股东名称	质押股份数	占股份总数的比例 (%)	备注
北京昂展科技发展有限公司	124,843,800	5.73	冻结

8、其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	49,089,918.00
1 年以内小计	49,089,918.00

1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	49,089,918.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	49,089,918.00	100.00	1,472,697.54	3.00	47,617,220.46	23,471,490.00	100.00	704,144.70	3.00	22,767,345.30
其中：										
大数据业务组合	49,089,918.00	100.00	1,472,697.54	3.00	47,617,220.46	23,471,490.00	100.00	704,144.70	3.00	22,767,345.30
合计	49,089,918.00	/	1,472,697.54	/	47,617,220.46	23,471,490.00	/	704,144.70	/	22,767,345.30

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：大数据业务组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	49,089,918.00	1,472,697.54	3.00
合计	49,089,918.00	1,472,697.54	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	704,144.70	768,552.84				1,472,697.54
合计	704,144.70	768,552.84				1,472,697.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	220,316,080.59	205,075,549.42
合计	220,316,080.59	205,075,549.42

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	58,559,707.68
1 年以内小计	58,559,707.68
1 至 2 年	605,331,765.25
2 至 3 年	112,123,169.40
3 至 4 年	170,464,132.34
4 至 5 年	484,760,307.22
5 年以上	70,170,376.49
合计	1,501,409,458.38

## (2). 按款项性质分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	216,606,213.65	201,605,293.65
其他单位往来	1,284,181,830.09	1,283,963,587.88
押金及保证金	499,150.92	530,140.92
代收代付款	59,293.82	61,400.46
员工备用金及其他	62,969.90	
合计	1,501,409,458.38	1,486,160,422.91

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	183,021.67		1,280,901,851.82	1,281,084,873.49
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,234.49			12,234.49

本期转回			3,730.19	3,730.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	195,256.16	-	1,280,898,121.63	1,281,093,377.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,280,901,851.82		3,730.19			1,280,898,121.63
按组合计提坏账准备	183,021.67	12,234.49				195,256.16
合计	1,281,084,873.49	12,234.49	3,730.19			1,281,093,377.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	非关联方往来	984,914,357.29	1 年以上	65.60	984,914,357.29
第二名	非关联方往来	104,057,642.94	1 年以上	6.93	104,057,642.94
第三名	非关联方往来	101,964,002.04	1 年以上	6.79	101,964,002.04
第四名	非关联方往来	61,694,785.22	1 年以上	4.11	61,694,785.22
第五名	非关联方往来	18,999,099.20	1 年以上	1.27	18,999,099.20
合计	/	1,271,629,886.69	/	84.70	1,271,629,886.69

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	519,582,557.64	387,022,653.32	132,559,904.32	513,582,557.64	387,022,653.32	126,559,904.32
对联营、合营企业投资	20,821,171.72		20,821,171.72	20,970,425.93		20,970,425.93
合计	540,403,729.36	387,022,653.32	153,381,076.04	534,552,983.57	387,022,653.32	147,530,330.25

## (1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科融通物联科技无锡有限公司	506,582,557.64			506,582,557.64		387,022,653.32
北京实达数智技术研究院有限公司	7,000,000.00	6,000,000.00		13,000,000.00		
合计	513,582,557.64	6,000,000.00		519,582,557.64		387,022,653.32

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
深圳永晟实达投资发展有限公司	3,142,309.25			-44,695.27						3,097,613.98	
深圳南山金融科技双股权投资基金合伙企业	17,828,116.68			-104,558.94						17,723,557.74	
小计	20,970,425.93			-149,254.21						20,821,171.72	
合计	20,970,425.93			-149,254.21						20,821,171.72	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,566,855.89	25,673,512.69	26,049,166.53	21,043,577.24
其他业务	3,227,382.61	1,032,896.30	4,521,961.96	798,176.20
合计	81,794,238.50	26,706,408.99	30,571,128.49	21,841,753.44

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	大数据业务-分部	合计
商品类型		
大数据产品	78,566,855.89	78,566,855.89
按经营地区分类		
中国大陆地区	78,566,855.89	78,566,855.89
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	76,506,764.94	76,506,764.94
在某一时段确认	2,060,090.95	2,060,090.95
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	78,566,855.89	78,566,855.89

合同产生的收入说明：

□适用√不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用√不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用√不适用

## 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	-149,254.21	194,482.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-109,999,997.00
处置债权投资取得的投资收益	-1,242,371.33	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1.00
其他		1.00
合计	-1,391,625.54	-109,805,512.27

## 6、其他

□适用√不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	227,649.22	
计入当期损益的政府补助，但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	97,926.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,097,923.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,730.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,171,729.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	769,886.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,633,224.55	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□适用√不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用□不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.2624	0.0105	0.0105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.6342	0.0061	0.0061

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用√不适用

**4、其他**

□适用√不适用

董事长：朱向东

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

**修订信息**

□适用√不适用