



康威通信

NEEQ: 833804

康威通信技术股份有限公司

Contact Telecommunication Co.,Ltd.



年度报告

— 2022 —

# 公司年度大事记

## 1. 重大保障

报告期内，公司按照国网公司统一部署，精选骨干力量参加首都、张家口两地高压电缆专业供电保障工作，为共同确保冬奥会、冬残奥会和党的二十大供电保障万无一失做出了突出贡献。



## 2. 知识产权

报告期内，公司知识产权工作成果显著。母公司获得专利受理 32 项，其中发明专利受理 20 项；获得专利授权 24 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 12 项，外观设计专利 4 项。控股子公司康威大数据获得实用新型授权 1 项，计算机软件著作权 3 项。

## 3. 业务资质

报告期内，公司取得高压电缆绝缘故障监测产品矿用产品安全标志认证（MA 认证），截至报告披露日前又取得光纤振动产品 MA 认证，分布式光纤测温产品将在 2023 年上半年通过 MA 认证，公司正式跨入矿山业务门槛。



## 4. 省级认证

报告期内，山东省发改委开展了第一批山东省工程研究中心、山东省工程实验室优化整合工作。我公司与山东省建筑大学共建的高压电缆及通道监测预警技术工程研究中心成为第一批被纳入新序列管理的山东省工程研究中心。公司研发实力再一次获得省级主管部门的认可。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	11
第四节	重大事件 .....	29
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	36
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	43
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	48
第八节	财务会计报告 .....	54
第九节	备查文件目录.....	151

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙大力、主管会计工作负责人王贵焕及会计机构负责人（会计主管人员）李少辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、技术研发风险	作为一家专业的地下电力电缆、管廊、矿山、监狱、通信在线监测及控制系统高集成度解决方案提供商，公司拥有大量可靠的在网运行成功案例。但近年来，在线监测领域技术的更新速度加快、公司下游客户需求不断变化，对行业企业的持续创新能力也提出了更高的要求。伴随着下游客户对产品要求的不断提高，使得本公司必须不断加大在技术研究和产品开发方面的投入，才能更好地满足下游客户的需求。如果公司未能投入足够的技术研发或技术研发失败，未能适时开发出符合市场需求的新产品，将会降低公司产品的竞争力，进而影响公司的持续发展能力和经营业绩。
2、市场竞争加剧的风险	公司所处的在线监测行业是集成通信、测控、微电子、嵌入

	<p>式软件开发、故障诊断等多种新技术成果为一体的技术密集型行业，行业具有较高的技术门槛。同时，在线监测系统大量应用于电力、通信等重点产业和命脉产业，行业下游客户大多执行严格的供应商准入制度，设备选用标准较高，采购决策比较谨慎，只有充分认可供应商的技术实力和运行经验，经过尝试性采购、运行后，才会进行较大规模的采购。因此，行业竞争相对温和、行业毛利率较高，市场前景良好。但随着市场需求的不断扩张，行业内各企业资金投入的不断加大、技术进步的不断加快，以及服务手段的不断加强，市场竞争日趋激烈，公司也将面临市场竞争加剧的风险。</p>
<p>3、人力资源风险及核心技术人员流失、技术泄密的风险</p>	<p>伴随着公司生产规模的快速扩张，吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才成为影响公司未来发展的关键性因素。尤其是在线监测行业对技术人才的要求较高，研发人员需要具有电子、通信、电力等专业知识和长时间的经验积累。公司的技术创新、产品升级、新产品开发等对核心技术人员存在较大依赖。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，不能在人才培养和激励方面进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺的风险。另外，公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能，其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》、《竞业禁止协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司生产经营造成不利影响。</p>
<p>4、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同为公司的实际控制人，能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。虽然公司制定了相关法人治理制度，从制度安排上对实际控制人的控制行为予以规范，但实际控制人仍可凭借其控制地位，对本公司经营决策施加重大影响。由于实际控</p>

	<p>制人的利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而可能会促使公司作出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发实际控制人不当控制的风险，影响中小股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益避免公司被实际控制人不当控制。</p>
<p>5、对税收优惠依赖的风险</p>	<p><b>1.所得税优惠</b></p> <p>山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合向康威通信签发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037002529），康威通信被认定为高新技术企业，高新技术企业资格有效期自2020年12月8日至2023年12月8日。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的有关规定，公司享受按15%的税率计缴企业所得税的税收优惠。高新技术企业有效期为三年，三年期满可申请复审。如果公司不能通过高新技术企业复审或上述税收优惠政策发生变化，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响。</p> <p><b>2.增值税优惠</b></p> <p>根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的有关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；本通知所称软件产品，是指信息处理程序及相关文档和数据。软件产品包括计算机软件产品、信息系统和嵌入式软件产品。嵌入式软件产品是指嵌入在计算机硬件、机器设备中并随其一并销售，构成计算机硬件、机器设备组成部分的软件产品。康威通信销售的软件产品为嵌入式软件产品，康威软件销售的软件产品为平台软件，均可享受上述通知规定的即征即退政策。如果上述税收优惠政策发生变</p>

	化，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响。
6、应收账款不能回收的风险	公司客户以电力公司、市政管理单位及监狱为主，具有较高的履约能力。2022年12月31日应收账款账面价值144,273,755.02元，占2022年度营业收入比例为88.99%。应收账款余额较大，周转率较低，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险。
7、季节性波动风险	本公司的经营业务具有明显的季节性波动特点。康威通信的主要客户是各级电力公司，电力公司的设备采购遵循严格的预算管理制度，投资审批集中在每年的上半年，而实施集中在下半年，年底为完成投资预算会加快执行进度。因此，康威通信的销售收入确认主要集中在下半年，尤其是在第四季度。公司经营业绩具有明显的季节性特点。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、我公司、本公司、康威通信	指	康威通信技术股份有限公司
康威软件	指	山东康威软件有限公司
康威大数据	指	山东康威大数据科技有限公司
康威华一	指	北京康威华一智能科技有限公司
股东大会	指	康威通信技术股份有限公司股东大会
董事会	指	康威通信技术股份有限公司董事会
监事会	指	康威通信技术股份有限公司监事会
三会	指	康威通信技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	康威通信技术股份有限公司公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
新三板、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
MA 认证	指	矿用产品安全标志认证
报告年度	指	2022 年度
本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本期期初	指	2022 年 1 月 1 日
本期期末	指	2022 年 12 月 31 日
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上期期末	指	2021 年 12 月 31 日
国网、国网公司	指	国家电网有限公司
南网、南网公司	指	中国南方电网有限责任公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	康威通信技术股份有限公司
英文名称及缩写	Contact Telecommunication Co.,Ltd.
	CANTWELL
证券简称	康威通信
证券代码	833804
法定代表人	杨震威

### 二、 联系方式

董事会秘书	王贵焕
联系地址	济南市高新开发区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 F 座 A203
电话	0531-88883511
传真	0531-88883611
电子邮箱	cantwell@contactcom.cn
公司网址	www.contactcom.cn
办公地址	济南市高新开发区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 F 座 A203
邮政编码	250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 21 日
挂牌时间	2015 年 11 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-息系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	为电力、市政、矿山、航天、监狱等行业提供在线监测技术及产品、解决方案的研发、生产、销售、安装调试及相关服务
主要产品与服务项目	主要产品包括地下空间及高压电缆在线监测系统(涵盖地下高压电缆网在线监测系统、城市综合管廊在线监测系统、城市地铁综合监控系统、地信通云端测控分析管理整合服务系统等)、矿山生产安全保障系统（涵盖煤矿高压电缆绝缘故障监测系统、矿用光纤振动监测系统、矿用分布式光纤测温系统）、智能井盖系统、智能机器人巡视巡检系统、智能机器人消防系统、发

	射场地下管廊实时监测系统、监狱信息化系统。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	58,210,000
优先股总股本（股）	200,000
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉、吴建冬、曹义良）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉、吴建冬、曹义良），一致行动人为（姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉、吴建冬、曹义良）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701007392635036	否
注册地址	山东省济南市高新技术产业开发区舜华路1号 齐鲁软件园创业广场F座A203	否
注册资本	58,210,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	招商证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	师玉春	唐嵩
	5年	4年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	162,124,028.30	190,707,852.10	-14.99%
毛利率%	41.45%	50.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,397,694.41	11,290,473.51	-200.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,223,121.43	10,061,871.06	-271.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.56%	5.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.41%	4.91%	-
基本每股收益	-0.20	0.19	-205.26%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	384,707,674.62	389,823,672.19	-1.31%
负债总计	177,002,428.51	162,097,349.44	9.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	199,134,739.15	210,532,433.56	-5.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.42	3.62	-5.52%
资产负债率%（母公司）	54.84%	53.80%	-
资产负债率%（合并）	46.01%	41.58%	-
流动比率	1.66	1.95	-
利息保障倍数	-3.36	4.01	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,235,372.74	23,470,591.29	-73.43%
应收账款周转率	0.93	1.13	-
存货周转率	1.44	1.31	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.31%	11.01%	-
营业收入增长率%	-14.99%	2.31%	-
净利润增长率%	-241.67%	10.49%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	58,210,000	58,210,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	200,000	200,000	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、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	7,241,733.71
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,693.41
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,067,040.30</b>
所得税影响数	979,957.26
少数股东权益影响额（税后）	261,656.02
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,825,427.02</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

##### 一、所处行业

公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业，是国内最早专业从事地下空间及电力电缆在线监测的高新技术企业。公司以先进的测控技术和电子信息技术为基础，以“大数据、云计算、物联网、移动互联、人工智能”等技术为核心，为电网、市政公用、矿山、监狱、航天航空等行业客户提供在线监测软硬件产品、整体解决方案及应用服务，近些年一直保持着地下空间及高压电缆在线监测细分市场的行业领先地位。

##### 二、关键资源

公司建有完善的管理体系，相继通过了 ISO 9001: 2015 质量管理体系、ISO 45001: 2018 职业健康安全管理体系、ISO 14001: 2015 环境管理体系、ISO/IEC 20000-1:2018 信息技术服务管理体系、GB/T 29490-2013 知识产权管理体系、软件能力成熟度 CMMI3 级等管理能力评定。

公司拥有齐全的业务运营资质，先后取得了建筑施工安全生产许可、山东省安全技术防范工程设计施工一级、电子与智能化工程专业承包二级、消防设施工程专业承包二级、电力工程施工总承包三级、施工劳务分包资质、承装（修、试）电力设施许可证（四级）等行业从业资质。

公司以技术创新为驱动，每年投入大量资金用于研发能力提升和新技术新产品研发，连续多年被认定为高新技术企业，2020 年被授予国家级专精特新小巨人企业，建设有山东省企业技术中心、山东省工程研究中心、山东省“一企业一技术”工业研究中心、山东省工程技术研究中心和山东省软件工程技术中心等多个省级科技创新平台。

拥有具有自主知识产权的核心技术群，多项技术成果被认定为国际领先、国际先进、或国内领先，公司及子公司累计获得计算机软件著作权 121 项，授权专利 363 项，其中发明专利 149 项。

##### 三、主要业务

公司自成立以来一直致力于安全生产领域的监测监控与预警成套设备和安全保障系统的研发、生产和销售。凭借扎实深厚的行业技术基础，严格的产品质量控制体系，公司已经建立起功能齐全、性能完善的技术和产品体系，使公司始终走在安全生产领域监测监控与预警行业的前列。

具体业务分为电力、非电力两大类：

（一）电力业务主要聚焦电网监测领域。

主导产品包括地下空间及高压电缆在线监测系统、智能机器人系统、地信通系统等。产品应用于

电力输配环节的测控，以数据采集处理为核心，通过移动互联、人工智能等新一代信息技术，实现电力输配系统各环节万物互联、人机交互，提供具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的智慧服务，从而提高地下空间的安全水平。除广泛应用于电力行业外，也适用于市政管廊、能源管网、专网通信等行业的多种应用场景。

（二）非电力业务主要聚焦矿山安全保障和市政公共管理。

公司深耕电力监测领域多年，自主研发的专用设备和信息化系统已拥有了一定的市场占有率和品牌影响力，在此基础上，公司产品向矿山安全保障和市政公共管理领域延伸。

#### 1. 矿山安全保障领域：

公司自 2021 年期开始探索智慧矿山的建设之路，积极开展矿山安全保障产品科研项目的实施和技术积累，已形成了一系列智慧矿山综合解决方案。主要产品包括煤矿高压电缆绝缘故障监测系统、矿用光纤振动监测系统、矿用分布式光纤测温系统三大类。截至年报披露日，公司已取得高压电缆故障、光纤振动监测两大类产品矿用产品安全标志证书 5 项，技术和产品的推广应用可进一步提高我国矿山的智能化程度，减少煤矿安全事故的发生，为我国推动无人化、智慧化矿山建设起到积极的作用。

煤矿高压电缆绝缘故障监测系统通过采集过滤识别高频放电信号并利用纳秒级时钟同步技术确定故障位置的技术方案，对高压电缆状态实时在线监测，既可以事前进行故障预警，也可以事后完成故障定位。

矿用光纤振动监测系统通过在托辊支架布设分布式单模光纤，实时采集光纤上每一点的振动信息，并自动进行声学特征提取与比对记录，对皮带机托辊运行状态进行实时在线监测，从而实现超长距离的连续在线监测与异常精确定位。

矿用分布式光纤测温系统利用光纤中的激光雷达技术进行距离定位，利用拉曼效应对温度进行测量，实现对电缆全区域进行火灾报警监控和早期探测预警。

#### 2. 市政公共管理领域：

主导产品为市政智能井盖系统，产品采用智能传感、物联网、云计算等技术，将信息化技术与井盖紧密结合，构建物联网平台，从而实现井盖的数字化管理，具备边缘计算、状态监测、身份识别、开关控制、井下（物理、化学）环境监测等多项功能。

历经十五年的研发和转化，发展形成了覆盖不同价位和功能的产品体系，可满足电力、市政、通信、能源等不同行业领域的不同场景应用需求，相较于其他窨井管理类产品，具有适用范围极广（所有类型窨井、高中低价格配置、 $-40^{\circ}\text{C}\sim+60^{\circ}\text{C}$ ）、功能配置齐全、功耗低、防护等级高（IP68、防爆、防酸碱腐蚀）、寿命长（5-10 年）、安全性可靠性高等优点。

### 三、经营模式

公司主要客户群体为国网、南网下属的省市级供电公司、矿山开采企业、市政管理单位、监狱管理局及下属监狱。收入主要来源于软硬件产品销售、系统集成、技术服务、维保服务、运营服务等。

公司经由产品研发设计、原材料采购、生产加工、销售等环节最终形成收入，经营模式如下：

1. 研发模式：公司产品研发以行业发展和市场为导向，结合客户的具体需求，进行可行性分析和产品研发，提供高度集成通用的监控系统应用平台。公司对已有的研发经验进行有效的积累和总结，所有产品统一接口标准，灵活采用模块化管理，将稳定、成熟产品的利用最大化。同时，结合各行业的特点，快速的研发差异性监控产品，以差异化服务迅速占领市场。在整个研发过程中，通过稳定的基础，有效提高了新功能、新产品的研发效率，从根本上解决了新产品研发所带来的技术困扰和使用难度。

2. 采购模式：采购调度部是公司的采购管理归口部门，负责公司物资采购管理体系的建设、实施和监督管理，以及公司物资的日常采购。公司采购环节透明、受控，实现有效合理的降低成本；

3. 生产模式：公司根据测控产品特点及工程项目需求，采用以销定产的生产模式。对外通过增强与用户的交流沟通，协调生产与销售、研发部门的业务关系；对内强化生产计划的科学性、严谨性和生产调度管理流程控制。严控外协品采购的品种与质量，加强生产配套和采购配套管理，提高生产能力，科学实施库存管理，确保生产过程平稳、有序；

4. 营销模式：公司坚持“销售服务一体化与全过程技术支持”的客户服务理念，建立了销售服务一体化的营销模式，营销中心下设产品销售、商务售前、市场管理三大职能部门，由“销售人员+售前技术支持工程师+售后工程交付运维工程师”构成营销管理的“铁三角”，持续为公司客户提供全覆盖、全天候的咨询、运维服务，及时响应客户的相关需求。该模式使公司能够在及时为客户排忧解难、提供技术服务的同时，加强产品销售推广力度，密切公司与客户的合作关系，同时及时收集客户的技术反馈意见，为进一步改进技术、提高产品质量提供宝贵的经验。

电力产品主要根据国网、南网规划，总部统一组织监控，省公司具体实施的招标方式进行销售；智慧矿山产品主要通过参与各矿山企业组织的招投标方式进行销售；市政管理、数字化监狱产品主要通过参与政府组织招投标的方式进行销售。

### 五、商业模式变化

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p><b>1. “专精特新”认定</b></p> <p><b>国家级“专精特新”小巨人企业：</b></p> <p>根据《工业和信息化部办公厅关于开展第二批专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》（工信厅企业函〔2020〕159号），2020年12月11日，经中国工业和信息化部评审公示，公司被认定为第二批国家级专精特新“小巨人”企业，有效期三年，期限为2021年1月1日至2023年12月31日。</p> <p>2021年7月19日，工业和信息化部公布了第三批专精特新“小巨人”培育名单，我公司因进行了简单更名，通过第三批培育审核，被认定为第三批国家级专精特新“小巨人”企业，有效期三年，期限为2021年7月1日至2024年6月30日。</p> <p><b>重点小巨人企业：</b></p> <p>根据《财政部、工业和信息化部关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知》（财建【2021】2号）有关要求，2021年8月25日，工业和信息化部公布了“建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业名单（第二批第一年）”，我公司被认定为国家重点小巨人企业。</p> <p><b>山东省“专精特新”中小企业：</b>根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号）、《关于组织申报2020年度山东省“专精特新”中小企业和对往年“专精特新”中小企业进行复核的通知》等文件精神，经企业自愿申报、各市中小企业主管部门推荐、专家评审和公示，复核认定我公司为山东省“专精特新”中小企业，有效期三年。</p> <p><b>2.高新技术企业</b></p> <p><b>康威通信（母公司）：</b></p>

2005 年首次通过高新技术企业认定，每三年复审一次，2020 年 12 月 8 日再次通过高新技术企业复审，证书编号“GR202037002529”，有效期三年。

**康威软件（全资子公司）：**

2016 年首次通过高新技术企业认定，2022 年 12 月 12 日通过高新技术企业复审，证书编号“GR202237000427”，有效期三年。

**康威大数据（控股子公司）：**

2021 年首次通过高新技术企业认定，2021 年 12 月 7 日获发证书，证书编号“GR202137003129”，有效期三年。

**3.科技型中小企业**

**康威软件（全资子公司）：**

根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和省科技厅《关于开展 2022 年山东省科技型中小企业评价工作的通知》等文件有关规定，经企业自评、省市科技部门审查，公司被列入山东省 2022 年第二批入库科技型中小企业名单，入库登记编号“202237010208007588”。

**康威大数据（控股子公司）：**

根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和省科技厅《关于开展 2022 年山东省科技型中小企业评价工作的通知》等文件有关规定，经企业自评、省市科技部门审查，公司被列入山东省 2022 年第四批入库科技型中小企业名单，入库登记编号“202237010208016622”。

**行业信息**

是否自愿披露

是 否

**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,086,857.38	7.04%	39,989,943.33	10.26%	-32.27%
应收票据	1,460,820.00	0.38%	884,841.83	0.23%	65.09%
应收账款	144,273,755.02	37.50%	140,067,277.03	35.93%	3.00%
存货	59,050,671.97	15.35%	70,108,719.15	17.98%	-15.77%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	89,239,582.76	23.20%	5,608,276.84	1.44%	1,491.21%
在建工程			74,273,293.11	19.05%	-100.00%
无形资产	19,575,327.34	5.09%	19,998,129.47	5.13%	-2.11%
商誉					
短期借款	65,313,594.03	16.98%	43,765,937.36	11.23%	49.23%
长期借款					
应收款项融资	6,188,924.50	1.61%	376,663.78	0.10%	1,543.09%
预付款项	5,081,770.10	1.32%	7,047,238.27	1.81%	-27.89%
合同资产	7,872,342.68	2.05%	10,052,073.83	2.58%	-21.68%
使用权资产	7,345,495.20	1.91%	7,826,505.12	2.01%	-6.15%
开发支出	8,116,009.84	2.11%	5,285,891.02	1.36%	53.54%
应付账款	68,880,124.15	17.90%	47,950,579.01	12.30%	43.65%
应交税费	5,562,828.74	1.45%	8,397,959.48	2.15%	-33.76%
其他应付款	4,491,982.71	1.17%	3,651,062.55	0.94%	23.03%
一年内到期的非流动负债	3,511,536.95	0.91%	28,016,443.26	7.19%	-87.47%
应付债券	20,930,000.00	5.44%	20,458,630.14	5.25%	2.30%

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司资产主要包括货币资金、应收账款、存货、无形资产、固定资产等科目。负债主要包括短期借款、应付账款、应付债券等科目。

1.货币资金：报告期末货币资金较期初减少 12,903,085.95 元，减幅 32.27%，主要原因系公司 2021 年非公开发行优先股 20 万股并收到募集资金 2000 万元，2021 年期末部分募集资金尚未使用，所以 2021 年末货币资金金额较大。

2.应收票据：报告期末应收票据较期初增加 575,978.17 元，增幅 65.09%，主要原因系公司期末已背书未到期商业承兑汇票增加。

3.固定资产、在建工程：报告期末固定资产较期初增加 83,631,305.92 元，增幅 1491.21%，在建工程较期初减少 74,273,293.11 元，减幅 100%，主要原因系 2022 年孙村在线监测系统产业化项目完工，从在建工程转入固定资产核算。

4.短期借款：报告期末短期借款较期初增加 21,547,656.67 元，增幅 49.23%，主要原因系公司 2022 年 2380 万长期借款到期归还后又增加了 2000 多万短期借款，公司的整体借款规模并未增加。

5.应收款项融资：报告期末应收款项融资较期初增加 5,812,260.72 元，增幅 1,543.09%，主要原因系 2021 年收到的银行承兑汇票到 2021 年末大部分已背书转让，而 2022 年收到的银行承兑汇票大部分尚未背书转让，因而期末应收款项融资大幅增加。

6. 开发支出：报告期末开发支出较期初增加 2,830,118.82 元，增幅 53.54%，主要原因系公司自主研发的煤矿产品发生的研发费用。

7.应付账款：报告期末应付账款较期初增加 20,929,545.14 元，增幅 43.65%，主要原因系本年因疫情影响公司采取了相应的延长采购付款账期的政策，导致期末应付账款增加。

8.应交税费：报告期末应交税费较期初减少 2,835,130.74 元，减幅 33.76%，主要原因系（1）本期 12 月份确认收入金额较上期 12 月减少，少计提增值税销项税；（2）本期亏损，计提的当期所得税费用减少。

9.一年内到期的非流动负债：报告期末一年内到期的非流动负债较期初减少 24,504,906.31 元，减幅 87.47%，主要原因系期初 23,854,541.67 元长期借款本年已到期归还。

## 2、 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	162,124,028.30	-	190,707,852.10	-	-14.99%
营业成本	94,919,328.25	58.55%	94,306,077.52	49.45%	0.65%
毛利率	41.45%	-	50.55%	-	-
销售费用	32,297,136.06	19.92%	34,865,795.55	18.28%	-7.37%
管理费用	23,017,979.87	14.20%	19,926,813.52	10.45%	15.51%
研发费用	26,233,635.12	16.18%	25,349,329.56	13.29%	3.49%
财务费用	3,923,340.75	2.42%	4,827,569.61	2.53%	-18.73%
信用减值损失	-8,698,213.08	-5.37%	-1,678,312.51	-0.88%	-418.27%

资产减值损失	-171,953.70	-0.11%	-51,115.81	-0.03%	-236.40%
其他收益	9,833,265.42	6.07%	5,651,460.47	2.96%	74.00%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-18,685,167.09	-11.53%	14,077,674.24	7.38%	-232.73%
营业外收入	7,440.34	0.00%	43,054.96	0.02%	-82.72%
营业外支出	182,133.75	0.11%	49,488.75	0.03%	268.03%
净利润	-17,644,576.64	-10.88%	12,454,828.62	6.53%	-241.67%

#### 项目重大变动原因:

2022 年度我国新冠疫情形势散点爆发，疫情防控措施升级导致项目无法正常履约，因公司主要客户为国网、南网等央企及下属公司，疫情防控措施更为严格，导致公司部分业务无法正常开展，市场推广、工程实施等各项工作无法按原计划推进，公司经营收入出现了下滑，但公司的固定研发、管理等成本费用并未减少，同时因回款不及时造成计提应收账款坏账准备增加，所以营业利润及净利润均大幅下降。

1.2022 年公司营业收入 162,124,028.30 元，较上年同期减少 14.99%，营业成本 94,919,328.25 元，较上年同期增加 0.65%。报告期内因疫情影响了各地的项目履约进度，导致收入下降；部分地区项目因疫情原因无法正常施工，但项目上补助以及人员工资照常发放加上材料价格上涨，导致本期营业成本增加。

2.由于本期子公司技术服务收入较上年同期减少，较大程度上影响了公司的毛利率，加上受疫情影响营业成本增加，本期毛利率较上年同期下降 9.10%。

3.报告期内净利润较上年同期减少 241.67%，主要由于营业收入减少及毛利率下降，以及本期计提了大量的信用减值损失。

4.报告期内信用减值损失较上年同期增长 7,019,900.57 元，增幅 418.27%，主要原因系疫情影响，部分政府主导实施的项目回款延迟，造成超过一年的应收账款账龄增加，因此计提的坏账准备金额较大。

5.报告期内其他收益较上年同期增长 4,181,804.95 元，增幅 74%，主要原因系报告期内收到 380 万元 2021 年度工业扶持发展专项（第一批）资金。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	162,124,028.30	190,707,852.10	-14.99%

其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	94,919,328.25	94,306,077.52	0.65%
其他业务成本	0	0	0%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
电网运行安全监控系统	139,510,928.70	87,817,500.64	37.05%	-1.03%	17.49%	-21.12%
技术服务	17,027,581.74	5,572,822.76	67.27%	-52.47%	-50.17%	-2.20%
矿山在线监测系统	4,690,265.45	778,589.71	83.40%	-11.37%	3.05%	-2.71%
安防监控系统	235,560.20	167,874.99	28.73%	-95.75%	-96.64%	194.06%
其他	659,692.21	582,540.15	11.70%	-78.71%	-77.83%	-22.98%
合计	162,124,028.30	94,919,328.25	41.45%	-14.99%	0.65%	-18.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内营业收入较上年减少 14.99%，受疫情影响，各分类收入较上年均有不同程度减少，其中公司的主导业务电网运行安全监控系统收入减少 1.03%，减幅最小。报告期内公司克服困难，最大限度的保障了主导业务的发展，从收入结构上看电网运行安全监控系统收入仍处于主导地位。报告期内，受疫情影响，子公司的技术服务无法到达客户现场开展工作，导致技术服务收入下降较大，技术服务的利润率较高，对公司的整体利润影响较大。报告期内，由于疫情原因，本期营业成本增加，毛利率下降。

电网运行安全监控系统：报告期内电网运行安全监控系统收入较上年减少 1.03%，因疫情原因，影响了各地项目的施工进度，导致报告期内收入下降。

技术服务：报告期内技术服务收入较上年减少 52.47%，主要原因为子公司技术服务收入减少。

矿山在线监测系统：报告期内矿山在线监测系统收入较上年减少 11.37%，报告期内矿山在线监测系统煤安生产许可证未及时取得，影响煤矿产品的收入。2021 年的矿山在线监测系统主要为科研立项收入。

安防监控系统：报告期内安防监控系统收入较上年减少 95.75%，安防监控系统业务基本延续传统模式，毛利率较低，公司在该类业务上投入资源较少。本期收入主要为安防监控项目的维护收入。

其他：报告期内其他业务收入较上年减少 78.71%，其他业务收入主要为上述业务外的零星业务，因该部分收入的毛利率较低，公司未将其作为主要市场进行开拓。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网北京市电力公司	49,291,566.16	30.40%	否
2	国网智联电商有限公司	13,666,340.53	8.43%	否
3	东莞市输变电工程建设有限责任公司	12,933,576.57	7.98%	否
4	河北京西建设集团有限公司	12,753,490.26	7.87%	否
5	北京卓越电力建设有限公司	10,146,283.87	6.26%	否
合计		98,791,257.39	60.94%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	东莞市光佳光电科技有限公司	2,987,636.51	7.20%	否
2	湖州新东方线缆有限公司	2,238,584.07	5.40%	否
3	山东乐普电子有限公司	1,813,544.73	4.37%	否
4	济南海康威视数字技术有限公司	1,585,872.57	3.82%	否
5	深圳市恒美兴电子有限公司	1,436,728.84	3.46%	否
合计		10,062,366.72	24.27%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,235,372.74	23,470,591.29	-73.43%
投资活动产生的现金流量净额	-7,812,647.96	-16,299,244.67	52.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,738,408.20	21,897,439.65	-149.04%

#### 现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额：报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,235,218.55 元，主要原因系报告期内因疫情影响了各地的项目履约进度，所以收到客户的销售回款较上年同期减少。

2.投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8,486,596.71 元，主要系孙村在线监测系统产业化项目处于竣工阶段，支付的基建款较上年同期减少。

3.筹资活动产生的现金流量净额：报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少

32,635,847.85 元，主要原因系(1)公司 2021 年非公开发行优先股 20 万股，并收到 2,000 万元募集资金；（2）报告期内银行借款净减少 227 万元，而上年同期银行借款净增加 940 万元，该变化使得报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1167 万元。

4. 报告期内公司实现净利润-17,644,576.64 元，经营活动产生的现金流量净额为 6,235,372.74 元，两者相差 23,879,949.38 元，其主要原因为：（1）报告期内发生利息费用 4,320,752.13 元；（2）报告期内计提不需付现的各项资产折旧及摊销 9,284,850.09 元（3）报告期内计提信用及资产减值损失 8,870,166.78 元。

### （三） 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东康威软件有限公司	控股子公司	计算机软硬件、通信软件的开发、销售；电子产品的开发、生产、销售及技术咨询、技术转让、技术服务	5,000,000	41,053,362.50	35,252,160.96	5,115,044.52	2,868,976.79

		务； 安防 工程 施 工。					
山东 康威 大数 据科 技有 限公 司	控 股 子 公 司	大数 据、 软 件、 云计 算、 物联 网技 术开 发、 技术 服 务； 信息 系统 集 成、 信息 技术 咨 询、 地理 遥感 信息 服 务。	50,000,000	23,926,081.87	15,216,940.25	11,565,382.69	- 10,353,726.80
北京 康威 华一 智能 科技 有限 公司	控 股 子 公 司	技术 服 务； 矿山 工程 技术 研究 服 务； 技术 咨 询； 软件	20,000,000	8,505,528.14	2,273,890.27	4,562,831.88	-2,395,012.44

		开发； 信息系统集成服务； 物联网技术服务。					
--	--	------------------------------	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 三、 持续经营评价

2022年度我国新冠疫情形势趋紧，疫情防控措施升级导致停工停产，公司主要客户为国网、南网等央企及下属公司，疫情防控措施更为严格，影响了公司业务的正常开展，市场推广、工程实施等各项工作无法按原计划推进，尤其是控股子公司的技术服务业务受疫情影响较大，公司经营业绩出现了下滑，同时第四季度因疫情影响较大，公司销售回款不及时造成计提应收账款坏账准备增加，所以本期出现亏损。面对外界经营环境的不可控压力，公司紧抓内部管理，在技术研发、项目管理、新产品和新市场方面取得显著成绩，保持了公司总体经营形势的稳定。截止本报告披露之日2022年度受疫情影响的合同、项目都已逐步恢复履行。

#### （一）行业环境对公司经营起到正面影响

电力业务方面，随着新型电力系统的源、网、荷、储、智各方面要素的丰富，电网需要监测的对象种类和需要采集的数据规模将呈数量级增长态势，国家电网、南方电网以及地区电网公司纷纷增大投资力度，加快新型电力系统建设。“十四五”期间我国电网计划投资额将接近3万亿元，远超“十三五”期间的2.57万亿元，电网智能化的需求进一步被强化。公司深耕城市输配电网行业监测市场，产品覆盖主网、配网电缆通道及电力电缆全状态监测，行业环境对公司经营起到正面影响。

非电业务方面，在国家政策支持和技术创新驱动下，国内矿山一直致力于向智能化、数字化方向发展。2020年3月，国家发展改革委、财政部等8部门联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》等支持煤炭行业智能化、信息化发展。2021年6月，国家能源局联合相关部门相继印发了《煤矿智能化建设指南（2021年版）》提出科学规范有序开展煤矿智能化建设，加快建成一批多种类型、不同模式的智能化煤矿。2022年底，煤矿智能化改造纳入了企业安全生产费用，为煤矿智能化改造提供了资金保障和政策支持。公司2021年开始涉足智慧矿山业务，主要从事矿山安全保障产品的研发和生产，行业环境对公司新业务开展起到正面影响。

### **（二）技术和产品创新对公司持续经营起到正面影响**

报告期内，公司研发投入2623.36万元，占销售收入比例16.18%，持续的高研发投入带来了有效的回报，多项产品和技术指标达到预定标准，并实现成果转化。

2022年公司研发聚焦传统电力领域产品的完善与延伸、煤炭行业领域产品线拓展，兼顾市政、通信行业热门产品的研发。全年开展研发32项，其中结项11项，小批生产11项，正在进行6项，调研及方案设计阶段4项。年内优化完善了井盖平台、地信通平台、机器人平台、煤矿平台等核心产品，完善了电缆接续的方法，提升了通信的带宽和相对稳定性，完成了多场景普遍适用的终端级授时网络实现，为后续快速采集、快速分析、快速处理打下了基础。

在高强度研发投入的基础上，公司知识产权工作也取得了显著成果，全年专利受理32项（发明专利受理20项），专利授权25项（发明专利授权8项），获得计算机软件著作权3项。

研发工作的持续推进和创新成果的不断积累对公司持续经营起到正面影响。

### **（三）专业及品牌优势对公司持续经营起到正面影响**

公司走专业细分化道路，深耕城市地下空间和入地电缆监控市场多年，凭借丰富的产品类型、过硬的产品质量、优质的服务水平和较强的运营管理能力，参与了国内基本所有重大活动和赛事的供电保障项目，在业内树立了良好扎实的品牌形象。

2022年度，公司按照统一部署，精选骨干力量参加首都、张家口两地高压电缆专业供电保障工作，为共同确保冬奥会和党的二十大供电保障万无一失做出了突出贡献。同年，公司入选被称为中国电力工业奥斯卡奖的“2022电力工业百强榜”，电力井盖产品被评为中国智能井盖十强。公司品牌得到行业和客户的持续认可对公司持续经营起到正面影响。

### **（四）重要资源获取对公司持续经营起到正面影响**

2021年末公司对外投资设立控股子公司康威华一，开始涉足智慧矿山安全生产保障业务领域。根据国家煤矿安全监察局《煤矿矿用安全标志管理办法》规定，凡是在矿用产品安全认证目录内的产品，

必须取得矿用产品安全标志认证（MA 认证）。公司煤矿高压电缆绝缘故障监测系统、矿用光纤振动监测系统、矿用分布式光纤测温系统属于认证目录中煤矿监控系统产品，取得 MA 认证后方可进行销售。以上产品为国内首创，没有类似产品取得过 MA 认证，因此通过检验检测并取证的周期长、难度大。

2022 年度，公司攻坚克难，组建专门小组负责安标认证工作。年内通过了高压电缆绝缘故障监测产品 MA 认证，报告披露日前又通过了光纤振动产品 MA 认证，分布式光纤测温产品将在 2023 年上半年通过 MA 认证，公司正式跨入矿山业务门槛，对公司的持续经营起到了正面影响。

#### **（五）硬件环境对公司持续经营起到正面影响**

2022 年度，公司位于孙村的科技园区建设工作圆满结束。年内公司完成了外场土方清理、围墙工程施工、道路工程施工、绿化工程施工、正式电送电工程等后期收尾工作，2023 年孙村科技园可正式投入使用，为公司推进规模生产和产值的跨域提升提供条件保障，对公司持续经营起到正面影响。

#### **（六）不存在以下对持续经营能力有重大不利影响的事项**

- 1.营业收入低于 100 万元；
- 2.净资产为负；
- 3.连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- 4.存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- 5.实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- 6.拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- 7.主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上所述，报告期内公司业务属国家重点支持发展的行业领域，行业及市场环境良好，研发创新工作推进顺利，产品保持较强市场竞争力，主要业务稳定，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要	是否因违规已	是否因违规已	违规担保是否
					起始	终止					

								的决策程序	被采取行政监管措施	被采取自律监管措施	完成整改
1	山东康威软件有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2021年1月28日	2023年1月27日	连带	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

<p>公司与北京银行股份有限公司济南分行签订最高额保证合同，自2021年1月28日至2023年1月27日期间，为全资子公司康威软件银行贷款提供担保，银行授信金额500万元，为可循环额度。报告期内，担保合同履行正常。</p> <p>2022年4月18日，公司召开第四届董事会第十三次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于补充审议公司为全资子公司提供担保的议案》，该议案无需提交股东大会审议。</p> <p>公司为全资子公司提供担保，有利于经营正常开展，无业务风险，未损害股东权益，公司未能按照股转新规及时履行事前审议程序，现已事后补充履行审议。</p>
---

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000.00	5,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00
-----------------	------	------

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**预计担保及执行情况**

适用 不适用

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	0.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	88,000,000.00	67,665,000.00
其他	0.00	0.00

**企业集团财务公司关联交易情况**

适用 不适用

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2010年10月26日	-	公司股改	一致行动承诺	各方协商并就表决事项达成一致意见，若各方意见不能达成一致时，以姜理远意见为准	正在履行中
董监高	2015年11月26日	-	挂牌	限售承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年11月26日	-	挂牌	限售承诺	履行法律法规对董监高所持股份的限制性规定	正在履行中

**承诺事项履行情况**

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	不涉及	不涉及

致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息		
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及
<p>1.公司股东履行了法律法规对股东所持股份的限制性规定，除此之外无其他对所持股份自愿锁定的承诺；公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已经出具了避免同业竞争或竞业禁止的《承诺函》，并切实履行了避免同业竞争及竞业禁止的承诺；公司董事、监事、高级管理人员根据证监会和全国股份转让系统公司关于公司在全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺，并切实履行相关了承诺。</p> <p>2.姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良于2010年5月26日共同签署《一致行动协议》，主要条款包括：自协议签署之日起，在公司的生产经营过程中，凡涉及公司重大经营管理决策事项时，各方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见，若各方意见不能达成一致时，各方应以姜理远意见为准，以姜理远意见视为六方共同最终意见；各方在山东康威通信技术股份有限公司股东大会上采取一致行动，包括但不限于在行使股东大会各项议案的表决权、向股东大会行使各项议案的提案权、行使董事、监事候选人提名权及公司章程和法律法规规定的其他应当由股东大会审议的事项时采取一致行动；各方将尽最大努力保证其所推荐的董事人选，或者作为董事会成员，在公司董事会行使各项议案的表决权、提案权以及公司章程和法律法规规定的其他应当由董事会审议的事项时，均与姜理远意见保持一致，采取相同的意思表示，保持表决意见的一致性。</p>		

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
一种电力管井线缆信息采集存储装置及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种圆轨机器人的包装运输装置、衔接管及拆卸上轨方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
隧道巡检机器人在隧道交叉井的导轨悬挂结构及轨道机构	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种通风亭百叶窗远程关闭的电控锁及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种提升安全级别的隧道智能通风亭及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
远距离通用外设接入方法、装置及系统	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种在地下隧道基于双模蓝牙的数据传输系统及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资

一种基于单通道复用的多终端分时调度方法及系统	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种通信电缆屏蔽层故障定位的方法及系统	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种应用于井盖引出线垂直缆对接的防水接头	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
通信电缆接头屏蔽罩屏蔽效能测量的装置及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
基于高速差分通信的多点链式通信系统及方法	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种支持智能网关接入的低功耗电力隧道监测摄像装置	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种地磁开关监测辅助装置、井盖监测装置及井盖	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种电力隧道消防机器人灭火调度方法及系统	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种应用于轨道机器人的支撑结构及稳定支撑机构	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种智能摄像机系统	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种微波通信波导管的驳接接头及微波通信波导管组件	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种电力隧道轨道机器人通行防火门	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
一种便携式光纤加热挠性装置	无形资产	质押	0.00	0.00%	融资
固定资产-厂房	非流动资产	抵押	76,093,382.74	19.78%	融资
土地	无形资产	抵押	5,247,010.21	1.36%	融资
保函保证金	流动资产	冻结	164,700.00	0.04%	履约保证
银承保证金	流动资产	冻结	1,015,034.35	0.26%	拆票
电子银行承兑汇票	流动资产	质押	1,300,687.00	0.34%	拆票
银行存款	流动资产	冻结	550,000.00	0.14%	诉讼
<b>总计</b>	-	-	<b>84,370,814.30</b>	<b>21.93%</b>	-

权利受限类型为质押、抵押及冻结。

#### 1.知识产权质押：

(1) 2021年11月18日公司与济南市融资担保有限公司签订《专利权质押合同》，质押发明专利三项（详见上表前三项发明专利）。本次专利质押所担保的主债权是公司与北京银行股份有限公司济南分行所签订的《借款合同》（编号：0711941）项下的银行借款，借款金额为1000.00万元。济南市融资担保有限公司为公司向北京银行股份有限公司济南分行上述借款提供担保，公司发明专利质押用于上述担保的反担保。

该项借款已于2022年12月31日前结清，受疫情影响未能及时办理解除质押手续，截至公司2022年年度报告披露日前，公司已完成该三项专利解除质押手续办理。

(2) 2022年6月20日公司与济南农村商业银行股份有限公司天桥支行签订《专利权质押合同》，质押发明专利14项、实用新型专利3项（详见上表后17项专利）。本次专利质押的主债权是公司与济南农村商业银行股份有限公司天桥支行所签订的《借款合同》（编号：济南农商行天桥支行流借字2022年第02091号）项下的银行借款，借款金额为970.00万元。

#### 2.在建工程抵押：

2019年8月12日公司与齐鲁银行股份有限公司济南历城支行签订《抵押合同》，抵押物为房地产（高新区孙村片区26号路以东，春晖路以西，飞跃大道以南，科远路以北在线监测系统产业化项目101、201、301、401），评估价值为5072.00万元。本次抵押所担保的主债权是公司与齐鲁银行股份有限公司济南历城支行所签订的《借款合同》（编号：2019年117261法借字第091号）项下银行借款，借款金额为2500.00万元。房地产以在建工程形式抵押，截至2022年12月31日该在建工程已转入固定资产核算。

该项借款已于2022年12月31日前结清，受疫情影响未能及时办理该房地产解除抵押手续，截至公司2022年年度报告披露日前，公司已完成该房地产解除抵押手续办理。

#### 3.保函保证金冻结：

招商银行保函保证金164,700.00元。

#### 4.银承保证金冻结

银行承兑汇票保证金1,015,034.35元，其中中信银行承兑保证金950,000.00元，招商银行票据池业务承兑保证金65,034.35元。

#### 5.电子银行承兑汇票质押

招商银行票据池业务，质押电子银行承兑汇票票面金额1,300,687.00元。

#### 6.银行存款冻结

因公司的供应商与其合伙方发生经济纠纷，公司受到牵连被代位求偿，由于原告申请财产保全，公司银行存款被冻结550,000.00元。

#### 权利受限事项对公司的影响：

1. 公司无形资产、在建工程的质押、抵押为公司融资所需，是银行借款的增信手段，以上资产均可正常使用，对公司的经营无影响。公司按期还付本息，不存在违约情形，借款偿还完毕后，相关资产可解除权利受限状态。

2. 公司保函保证金的冻结，为公司项目履约保证所需，是公司正常生产经营的需要，保函有效期结束后，公司冻结的保证金可解除权利受限状态。

3. 公司电子银行承兑汇票的质押、银承保证金的冻结，主要为盘活大额票据使用率，将金额较大的银行承兑汇票质押给银行，根据企业业务需求随时开具金额较小的票据用于供应商小额贷款支付，对公司的经营管理起到积极作用。

4. 因诉讼而被冻结的银行存款金额较小，不会对公司经营产生影响。现公司一审胜诉，因原告上诉，该笔存款仍处于被保全状态。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	39,900,636	68.55%	0	39,900,636	68.55%
	其中：控股股东、实际控制人	9,171,956	15.76%	-200,000	8,971,956	15.41%
	董事、监事、高管	7,142,215	12.27%	-199,900	6,942,315	11.93%
	核心员工	2,223,000	3.82%	-58,900	2,164,100	3.72%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,309,364	31.45%	0	18,309,364	31.45%
	其中：控股股东、实际控制人	17,623,804	30.28%	0	17,623,804	30.28%
	董事、监事、高管	18,309,364	31.45%	0	18,309,364	31.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		58,210,000	-	0	58,210,000	-
普通股股东人数						113

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	姜理远	9,164,401	-200,000	8,964,401	15.40%	6,873,301	2,091,100	0	0
2	杨震威	8,340,019	0	8,340,019	14.33%	6,255,015	2,085,004	0	0
3	王锐	2,930,100	0	2,930,100	5.030%	0	2,930,100	0	0
4	王伟	2,503,682	0	2,503,682	4.30%	0	2,503,682	0	0

5	李少辉	2,047,994	0	2,047,994	3.52%	1,535,996	511,998	750,000	0
6	慕瑞嘉	2,047,994	0	2,047,994	3.52%	1,535,996	511,998	750,000	0
7	济南康威投资合伙企业（有限合伙）	2,040,000	0	2,040,000	3.50%	0	2,040,000	0	0
8	泛华建设集团有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.44%	0	2,000,000	0	0
9	吴建冬	1,897,994	0	1,897,994	3.26%	1,423,496	474,498	0	0
10	牟维军	400,000	1,178,900	1,578,900	2.71%	0	1,578,900	0	0
<b>合计</b>		<b>33,372,184</b>	<b>978,900</b>	<b>34,351,084</b>	<b>59.01%</b>	<b>17,623,804</b>	<b>16,727,280</b>	<b>1,500,000</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同签署《一致行动协议》，姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同为康威通信的控股股东、实际控制人。

济南康威投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，姜理远、杨震威为普通合伙人，李少辉、曹义良为有限合伙人。

除此之外，上述股东不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

√适用 □不适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	200,000	0	200,000
<b>优先股总股本</b>	<b>200,000</b>	<b>0</b>	<b>200,000</b>

## 三、 控股股东、实际控制人情况

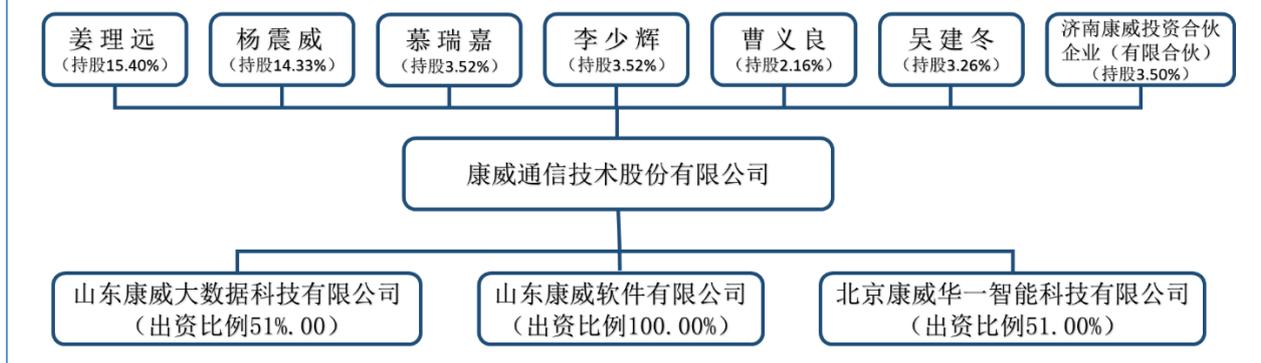
是否合并披露：

√是 □否

姜理远、杨震威、李少辉、慕瑞嘉、吴建冬、曹义良共同为康威通信的控股股东、实际控制人,济南康威投资合伙企业(有限合伙)为康威通信实控人控制的企业。

济南康威投资合伙企业(有限合伙)为员工持股平台,统一社会信用代码为 91370100054886556Y,成立于 2012 年 12 月 13 日,执行事务合伙人为姜理远、杨震威,经营范围为以自有资金投资。

姜理远、杨震威、李少辉、慕瑞嘉、吴建冬、曹义良、济南康威投资合伙企业(有限合伙)持有本公司股权比例依次为: 15.40%、14.33%、3.52%、3.52%、3.26%、2.16%、3.50%, 合计 45.69%。



#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位: 元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年度第一次股票发行	20,000,000.00	12,226,188.22	1,848,077.90	否	0.00	否	不适用	0.00	不适用

### 募集资金使用详细情况:

公司 2021 年度第一次股票发行募集资金 20,000,000.00 元, 根据公司公告的募集资金用途使用资金, 不存在变更募集资金使用用途的情况。

公司 2022 年 1-12 月份使用募集资金 12,226,188.22 元, 产生存款利息收入 19,106.58 元, 支付银行手续费、服务费 5,796.55 元。截至 2022 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额为 1,848,077.90 元。公司 2022 年 1-12 月份募集资金的实际使用情况如下表所示:

项目	以前年度金额	本期金额	累计金额
一、募集资金总额	20,000,000.00	0	20,000,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0	0	0
三、使用募集资金总额	5,965,686.34	12,226,188.22	18,191,874.56
1、电网在线监测系统升级研发	5,965,686.34	12,226,188.22	18,191,874.56
(1) 研发人员薪酬	3,325,460.94	3,849,719.67	7,175,180.61
(2) 购买原材料	2,640,225.40	8,376,468.55	11,016,693.95
四、利息收入金额	28,866.64	19,106.58	47,973.22
五、银行手续费	2,224.21	5,796.55	8,020.76
六、募集资金余额	14,060,956.09	1,848,077.90	1,848,077.90

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

√适用 □不适用

#### (一) 基本情况

单位: 元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
820044	康威优 1	100.00	200,000	20,000,000	4.65%	2021 年 7 月 12 日	2026 年 7 月 11 日

#### (二) 股东情况

单位: 股

证券代码	820044	证券简称	康威优 1	股东人数	1
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%	
1	山东山科创新股权投资 有限公司	200,000	200,000	100%	

#### (三) 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
820044	康威优 1	4.65%	458,630.14	否	0.00	否	0.00

根据康威通信“康威优 1（820044）”《非公开发行优先股说明书》的约定，“康威优 1”首个计息期间为 2021 年 7 月 5 日至 2021 年 12 月 31 日，首个计息期间的股息于 2022 年 5 月 31 日支付。公司已于 2022 年 5 月 31 日支付完毕“康威优 1”首个计息周期的股息，并于 2022 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第八次会议，和 2022 年 9 月 9 日召开的 2022 年第二次临时股东大会对上述股息实施方案进行了补充审议。公司已对上述事项进行补充披露，详见公司于 2022 年 9 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）上披露的《优先股股息发放实施公告》（补发）（公告编号：2022-028）。

**(四) 回购情况**

适用 不适用

**(五) 转换情况**

适用 不适用

**(六) 表决权恢复情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**七、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	东营银行济南高新科技支行	银行	2,440,000	2022 年 4 月 26 日	2022 年 10 月 26 日	-
2	信用	齐鲁银行股份有限公司济南历城支行	银行	10,000,000	2022 年 8 月 26 日	2023 年 8 月 25 日	5.655%
3	信用	泰安银行股份有限公司	银行	5,000,000	2022 年 8	2023 年 8	5.5%

		司济南分行			月 30 日	月 29 日	
4	信用	中国银行股份有限公司济南高新支行	银行	8,500,000	2022 年 2 月 10 日	2023 年 2 月 9 日	3.75%
5	信用	北京银行股份有限公司济南分行	银行	10,000,000	2022 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日	4.35%
6	信用	北京银行股份有限公司济南分行	银行	5,000,000	2022 年 1 月 19 日	2023 年 1 月 18 日	4.35%
7	信用	中信银行股份有限公司济南分行	银行	9,025,000	2022 年 3 月 11 日	2023 年 3 月 10 日	4.40%
8	信用	浦发银行济南分行	银行	8,000,000	2022 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 25 日	4.35%
9	质押	济南农村商业银行股份有限公司天桥支行	银行	9,700,000	2022 年 6 月 20 日	2023 年 6 月 19 日	5.50%
合计	-	-	-	67,665,000	-	-	-

1. 东营银行股份有限公司济南高新科技支行 244 万元融资为 50%差额承兑，公司提供 122 万元保证金，姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉提供连带责任保证。

2. 齐鲁银行股份有限公司济南历城支行 1000 万元贷款，由姜理远、杨震威、钟莉、李少辉、慕瑞嘉、山东康威软件有限公司提供连带责任保证。

3. 泰安银行股份有限公司济南分行 500 万元贷款，由姜理远、杨震威、钟莉提供连带责任保证。

4. 中国银行股份有限公司济南高新支行 850 万元贷款，共同借款人为杨震威、钟莉、姜理远、郝丽华，该笔借款本金全部汇入康威通信公司账户，用于公司原材料采购，产生的利息及到期应还付本金全部由公司支付。该笔借款实质上为杨震威、钟莉、姜理远、郝丽华提供连带责任保证。

5. 北京银行股份有限公司济南分行 1000 万元贷款，由姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉、钟莉提供连带责任保证。

6. 北京银行股份有限公司济南分行 500 万元贷款向全资子公司康威软件发放，由康威通信、姜理远、杨震威提供连带责任保证。

7. 中信银行股份有限公司济南分行 902.5 万元贷款，由杨震威提供连带责任保证。

8. 浦发银行济南分行 800 万元贷款，由杨震威提供连带责任保证。

9. 济南农村商业银行股份有限公司天桥支行 970 万元贷款，公司提供 17 项专利质押，姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉提供连带责任保证。

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
杨震威	董事长	男	否	1971年10月	2020年3月18日	2023年3月18日
孙大力	总经理	男	否	1979年9月	2020年3月18日	2023年3月18日
姜理远	董事	男	否	1956年8月	2020年3月18日	2023年3月18日
慕瑞嘉	董事、副总经理	男	否	1971年1月	2020年3月18日	2023年3月18日
李少辉	董事	男	否	1969年3月	2020年3月18日	2023年3月18日
丁强	董事	男	否	1970年9月	2020年3月18日	2023年3月18日
方榆	董事	男	否	1975年2月	2020年3月18日	2023年3月18日
彭学军	独立董事	男	否	1968年1月	2020年3月18日	2023年3月18日
吴建冬	监事会主席	男	否	1971年1月	2020年3月18日	2023年3月18日
张晓军	监事	男	否	1977年12月	2020年3月18日	2023年3月18日
张清华	监事	男	否	1983年12月	2020年3月18日	2023年3月18日
张明广	副总经理	男	否	1977年11月	2020年3月18日	2023年3月18日
王贵焕	财务总监、董事会秘书	女	否	1980年9月	2020年3月18日	2023年3月18日
孙选	副总经理	男	否	1977年4月	2020年3月18日	2023年3月18日
<b>董事会人数:</b>					7	
<b>监事会人数:</b>					3	
<b>高级管理人员人数:</b>					5	

康威通信第四届董事会、监事会任期于2023年3月18日结束，公司已召开会议进行换届选举，具体情况如下：

2023年4月24日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨第五届董

事会董事候选人提名的议案》，提名姜理远先生、杨震威先生、慕瑞嘉先生、李少辉先生、丁强先生为公司董事，任职期限三年，本次换届尚需提交 2022 年年度股东大会审议，自相关议案审议通过之日起生效。

2023 年 4 月 24 日召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于监事会换届选举暨第五届监事会监事候选人提名的议案》，提名吴建冬先生、吴则兵先生为公司股东代表监事，任职期限三年，本次换届尚需提交 2022 年年度股东大会审议，自相关议案审议通过之日起生效。

2023 年 4 月 24 日召开 2023 年度第一次职工代表大会，审议通过了《关于选举公司第五届监事会职工代表监事的议案》，选举郑元勋先生为公司职工代表监事，任职期限三年，自 2023 年 5 月 16 日起生效。

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同签署《一致行动协议》，姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同为康威通信的控股股东、实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

**(二) 变动情况**

适用 不适用

**关键岗位变动情况**

适用 不适用

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职	否	不适用

期间担任公司监事的情形		
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	公司财务总监王贵焕女士，会计师职称，会计专业毕业，从事会计工作 17 年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	不适用
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不适用
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不适用
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不适用
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	公司财务总监王贵焕女士兼任董事会秘书职务。

## （六） 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	不适用
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	不适用
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	不适用
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	不适用
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	不适用
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	不适用
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	不适用
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	21	9	3	27

生产人员	32	0	0	32
销售人员	42	1	6	37
技术人员	144	14	9	149
财务人员	9	1	0	10
员工总计	248	25	18	255

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	8
本科	108	116
专科	111	113
专科以下	22	18
员工总计	248	255

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p>1. 人员变动，报告期内母公司及全资、控股子公司总员工人数增加 7 人，各职能员工总体稳定，技术人员增加幅度较大，其他人员规模与上年保持基本一致。</p> <p>2. 人才招聘，公司按照各部门人力需求计划，先在公司内部进行人员岗位调整变动，在内部无法满足情况下对外公开招聘和引进人才。根据公司不同层次人才的需求，公司通过网络、报纸、现场、内部推荐等多种途径，保证了公司人才引进的及时性和准确性。</p> <p>3. 培训，公司制定了入职、部门、公司三级培训计划，切实按照培训计划定期对员工进行安全、技能等专题培训，进一步加强跨部门的业务培训，开展团队建设和员工凝聚力、管理技能培训，有效提升了员工的整体素质，以使其能力适应公司不断的发展。</p> <p>4. 薪酬政策，员工薪酬包括工资、绩效、工龄、奖金等，公司按照地方政府规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金，并额外购买人身意外伤害商业保险，建立了较为完善的奖惩和绩效考核管理制度，实现员工个人发展目标和公司发展目标的统一。</p> <p>5. 公司尚无需公司承担费用的离退休职工。</p>
---

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
张清华	无变动	检测事业部副经理	1,070,100	100	1,070,200
王全良	无变动	总经理助理	175,000		175,000
李文凯	无变动	大区经理	100,000		100,000
王翠娟	无变动	子公司财务经理	80,000	-500	79,500
王刚	无变动	营销中心副总监	80,000		80,000
李勤源	无变动	工程部经理	70,000		70,000

刘玉胜	无变动	营销中心副总监	70,000		70,000
吴洪波	无变动	设计中心主任	60,000		60,000
李世伟	无变动	工程部经理	60,000		60,000
高波	无变动	开发部经理	55,000		55,000
马付文	无变动	大区经理	50,000		50,000
刘云波	无变动	无	40,000		40,000
马宝国	无变动	无	39,300	-200	39,100
姜志利	离职	无	28,800	-200	28,600
吕莉莉	无变动	无	30,000		30,000
杨勇峰	离职	无	30,000		30,000
宋学会	无变动	无	25,000		25,000
李瑞敏	无变动	无	25,000		25,000
吴则兵	无变动	大区经理	25,000		25,000
李峰	无变动	无	25,000		25,000
邱雷	无变动	无	20,000		20,000
董强	无变动	大区经理	15,000		15,000
刘彬	无变动	无	15,000		15,000
王兴新	无变动	无	10,000		10,000
刘秋	无变动	调度采购部经理	10,000		10,000
袁美英	无变动	无	5,000		5,000
冯建业	无变动	无	5,000		5,000
孔得朋	无变动	无	4,800		4,800

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施:**

适用 不适用

报告期内，公司共有 2 名核心员工因个人原因离职。以上人员离职前，将其工作进行了交接，公司也及时安排了人员接替其工作。因此，该部分人员的变动，对公司经营无重大影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司已建立了三会治理结构并有效运行多年，公司现有的治理机制能够维护包括中小股东的所有股东的参与权、知情权及表决权、质询权。报告期内，公司按照《公司法》及公司章程规定组织召开股东大会、董事会、监事会，程序、会议表决、会议决议合法合规，所有决议能够落实执行。公司董监高任职资格符合《公司法》及全国中小企业股份转让系统公司要求，都能够按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则，履行义务，承担责任及行使权利。

报告期内，公司运行合法合规，无违规事件发生。不存在关联董事、关联股东应回避表决而未回避表决的情形；未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及部门规章的要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司三会均严格按照《公司法》等有关法律法规、《公司章程》和三会议事规则的要求召集召开，决议内容合法有效。公司董事会、监事会成员及高级管理人员均能够勤勉履行职责，董事会秘书能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定做好信息披露工作，力争真实、

准确、完整、及时、公平地披露公司有关信息。公司目前的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权和表决权等权利，确保为公司所有股东提供合适的保护和平等的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、融资、关联交易、股票发行等重大决策均按照相关法律法规及《公司章程》等有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。

报告期内，公司为全资子公司康威软件 500 万元银行贷款提供担保，未及时履行审议程序，公司于 2022 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于补充审议公司为全资子公司提供担保的议案》，完成审议程序并进行披露；公司 2022 年 5 月 31 日向“康威优 1”优先股股东支付股息，未及时履行审议程序，公司于 2022 年 8 月 23 日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第八次会议，2022 年 9 月 9 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充审议 2021 年度优先股股息派发方案的议案》，完成审议程序并进行披露。

报告期内公司未出现其他违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

### 4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司章程符合相关法律法规要求，报告期内未修改公司章程。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	2

##### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	不适用
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	不适用
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	不适用
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	不适用
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不适用
股东大会是否实施过征集投票权	否	不适用
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不适用

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，真实、有效。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度认真、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务和经营在业务、人员、资产、机构、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司董事、监事、高管人员及所有股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 1. 资产独立完整

公司于 2010 年 5 月由康威有限整体变更设立的股份有限公司，公司的各发起人以其对康威有限的出资所对应的净资产作为出资投入康威通信，出资已足额缴纳，康威通信的资产独立于其股东资产；康威通信拥有独立、完整的生产经营所需的资产，康威通信所拥有的全部资产产权清晰，资产完全是独立于公司股东及其控制的其他企业；康威通信目前没有以资产和权益为公司股东提供担保的情形，也不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 2. 公司的人员独立

公司建立了独立的劳动人事聘用和工资管理体系，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；康威通信已与员工签订了《劳动合同》，独立为员工发放工资；公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定产生。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，也不存在控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业领取薪酬的情形。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3. 公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，根据相关规定制定了规范、独立的财务会计管理制度和内部审计制度，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了财务管理的相关制度，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司已经在税务主管部门办理了税务登记，依法独立纳税。

### 4. 公司的业务独立

公司拥有独立完整的业务体系和面向市场独立开展业务的能力，业务经营管理独立实施，独立承担责任与风险；公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

### 5. 公司的机构独立

公司根据相关法律法规和自身业务经营发展的需要，建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会在股份公司设立后运作规范；设立了独立完整的业务职能部门和内部经营管理机构。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立，在独立性方面不存在严重缺陷，具备直接面向市场独立经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

公司重大内部管理工作是公司治理中的一项长期而持续的系统性工作，公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

### 1. 内部控制制度建设情况

根据法律法规，证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

### 2. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，特别是与财务相关的内部控制制度，对关联交易、对外担保等方面制定专门制度进行防范控制，并及时根据最新的法律、法规不断完善、不断健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，有效防控了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。

(3) 关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司已经制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-012）。

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况，存在补发公告的情形，但不属于重大信息遗漏。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2023BJAA21B0041	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	师玉春	唐嵩
	5 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

### 审计报告

XYZH/2023BJAA21B0041

康威通信技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了康威通信技术股份有限公司（以下简称康威通信公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康威通信公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康威通信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

康威通信公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括康威通信公司 2022 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估康威通信公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算康威通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康威通信公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康威通信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康威通信公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就康威通信公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：师玉春

中国注册会计师：唐嵩

中国 北京

二〇二三年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	27,086,857.38	39,989,943.33
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	六、2	1,460,820.00	884,841.83
应收账款	六、3	144,273,755.02	140,067,277.03
应收款项融资	六、4	6,188,924.50	376,663.78
预付款项	六、5	5,081,770.10	7,047,238.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	2,434,172.86	2,833,467.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	59,050,671.97	70,108,719.15
合同资产	六、8	7,872,342.68	10,052,073.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			887.35
<b>流动资产合计</b>		<b>253,449,314.51</b>	<b>271,361,111.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	89,239,582.76	5,608,276.84
在建工程	六、10		74,273,293.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	7,345,495.20	7,826,505.12

无形资产	六、12	19,575,327.34	19,998,129.47
开发支出	六、13	8,116,009.84	5,285,891.02
商誉			
长期待摊费用	六、14	807,046.72	
递延所得税资产	六、15	6,174,898.25	4,822,525.02
其他非流动资产	六、16		647,940.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>131,258,360.11</b>	<b>118,462,560.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>384,707,674.62</b>	<b>389,823,672.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	65,313,594.03	43,765,937.36
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	六、18	2,250,687.00	3,686,663.78
应付账款	六、19	68,880,124.15	47,950,579.01
预收款项			
合同负债	六、20	1,016,397.88	1,455,661.20
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	六、21	1,301,598.12	893,773.75
应交税费	六、22	5,562,828.74	8,397,959.48
其他应付款	六、23	4,491,982.71	3,651,062.55
其中：应付利息			
应付股利	六、23	2,376,500.00	
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	六、24	3,511,536.95	28,016,443.26
其他流动负债	六、25	638,131.72	1,101,444.03
<b>流动负债合计</b>		<b>152,966,881.30</b>	<b>138,919,524.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、26		
应付债券	六、27	20,930,000.00	20,458,630.14
其中：优先股	六、27	20,930,000.00	20,458,630.14
永续债			
租赁负债	六、28	3,105,547.21	2,719,194.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		24,035,547.21	23,177,825.02
<b>负债合计</b>		177,002,428.51	162,097,349.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、29	58,210,000.00	58,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、30	71,394,634.04	71,394,634.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、31	7,412,433.17	7,412,433.17
一般风险准备			
未分配利润	六、32	62,117,671.94	73,515,366.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		199,134,739.15	210,532,433.56
少数股东权益		8,570,506.96	17,193,889.19
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		207,705,246.11	227,726,322.75
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		384,707,674.62	389,823,672.19

法定代表人：杨震威

主管会计工作负责人：王贵焕

会计机构负责人：李少辉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,818,819.12	27,238,947.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,460,820.00	884,841.83
应收账款	十五、1	138,266,766.58	138,438,474.94
应收款项融资		6,188,924.50	376,663.78
预付款项		4,441,593.63	6,932,952.87
其他应收款	十五、2	4,402,997.06	2,379,300.26
其中：应收利息			
应收股利	十五、2	2,473,500.00	
买入返售金融资产			

存货		58,957,958.57	68,730,764.70
合同资产		7,270,003.49	9,473,547.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>240,807,882.95</b>	<b>254,455,493.56</b>
<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	十五、3	17,750,000.00	17,750,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		88,924,132.77	5,475,671.92
在建工程			74,273,293.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,106,741.00	3,537,680.82
无形资产		19,566,846.84	19,988,539.45
开发支出		8,116,009.84	5,285,891.02
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,789,246.59	4,613,472.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>143,252,977.04</b>	<b>130,924,548.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>384,060,859.99</b>	<b>385,380,042.13</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,306,948.20	38,759,291.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,250,687.00	3,686,663.78
应付账款		110,570,654.26	98,985,772.20
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		510,093.47	315,411.49
应交税费		4,649,737.18	7,399,895.07
其他应付款		6,809,796.75	8,311,367.82
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,016,397.88	1,455,661.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,947,081.48	26,573,327.93

其他流动负债		638,131.72	1,101,444.03
<b>流动负债合计</b>		<b>188,699,527.94</b>	<b>186,588,835.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		20,930,000.00	20,458,630.14
其中：优先股		20,930,000.00	20,458,630.14
永续债			
租赁负债		996,581.93	283,503.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>21,926,581.93</b>	<b>20,742,133.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>210,626,109.87</b>	<b>207,330,969.00</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		58,210,000.00	58,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		71,394,634.04	71,394,634.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,412,433.17	7,412,433.17
一般风险准备			
未分配利润		36,417,682.91	41,032,005.92
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>173,434,750.12</b>	<b>178,049,073.13</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>384,060,859.99</b>	<b>385,380,042.13</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	六、33	162,124,028.30	190,707,852.10
其中：营业收入	六、33	162,124,028.30	190,707,852.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>	六、33	181,772,294.03	180,552,210.01
其中：营业成本	六、33	94,919,328.25	94,306,077.52
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	六、34	1,380,873.98	1,276,624.25
销售费用	六、35	32,297,136.06	34,865,795.55
管理费用	六、36	23,017,979.87	19,926,813.52
研发费用	六、37	26,233,635.12	25,349,329.56
财务费用	六、38	3,923,340.75	4,827,569.61
其中：利息费用	六、38	4,320,752.13	4,682,536.14
利息收入	六、38	76,437.03	108,578.26
加：其他收益	六、39	9,833,265.42	5,651,460.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-8,698,213.08	-1,678,312.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-171,953.70	-51,115.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-18,685,167.09	14,077,674.24
加：营业外收入	六、42	7,440.34	43,054.96
减：营业外支出	六、43	182,133.75	49,488.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-18,859,860.50	14,071,240.45
减：所得税费用	六、44	-1,215,283.86	1,616,411.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-17,644,576.64	12,454,828.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,644,576.64	12,454,828.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,246,882.23	1,164,355.11
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,397,694.41	11,290,473.51

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
（5）其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-17,644,576.64	12,454,828.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,397,694.41	11,290,473.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-6,246,882.23	1,164,355.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.20	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.20	0.19

法定代表人：杨震威

主管会计工作负责人：王贵焕

会计机构负责人：李少辉

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十五、4	153,928,203.60	188,028,874.97
减：营业成本	十五、4	100,252,761.57	117,119,682.58
税金及附加		1,246,571.36	1,088,730.86
销售费用		30,654,584.59	33,015,177.61
管理费用		15,371,218.66	14,759,268.42
研发费用		11,465,789.63	11,487,695.14
财务费用		3,571,390.96	4,645,534.04
其中：利息费用		4,100,835.44	4,478,327.79
利息收入		58,208.80	73,084.80

加：其他收益		8,802,917.94	3,323,206.68
投资收益（损失以“-”号填列）		2,473,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,006,716.54	-2,954,991.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-170,700.39	-48,529.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,535,112.16</b>	<b>6,232,472.37</b>
加：营业外收入		7,440.34	43,054.96
减：营业外支出		182,133.75	49,488.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,709,805.57</b>	<b>6,226,038.58</b>
减：所得税费用		-1,095,482.56	1,270,985.30
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,614,323.01</b>	<b>4,955,053.28</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,614,323.01	4,955,053.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-4,614,323.01</b>	<b>4,955,053.28</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<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		159,184,814.93	200,869,260.34
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			
收到再保险业务现金净额			
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		3,115,531.71	4,330,349.03
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	11,814,172.16	6,124,257.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>174,114,518.80</b>	<b>211,323,866.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		70,783,363.05	94,078,523.65
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		45,341,017.91	42,429,399.03
支付的各项税费		15,864,238.43	11,897,813.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	35,890,526.67	39,447,538.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>167,879,146.06</b>	<b>187,853,275.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、45	<b>6,235,372.74</b>	<b>23,470,591.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,812,647.96	16,299,244.67
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,812,647.96	16,299,244.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,812,647.96	-16,299,244.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000.00
取得借款收到的现金		83,425,000.00	52,700,000.00
发行债券收到的现金			19,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45		4,700,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		83,425,000.00	79,700,000.00
偿还债务支付的现金		85,701,000.00	43,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,907,467.27	3,981,179.78
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	六、45	4,554,940.93	10,521,380.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		94,163,408.20	57,802,560.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,738,408.20	21,897,439.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、45	-12,315,683.42	29,068,786.27
加：期初现金及现金等价物余额	六、45	37,672,806.45	8,604,020.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、45	25,357,123.03	37,672,806.45

法定代表人：杨震威

主管会计工作负责人：王贵焕

会计机构负责人：李少辉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<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		154,887,390.08	175,349,860.34
收到的税费返还		2,654,996.72	2,381,075.29
收到其他与经营活动有关的现金		16,143,381.39	14,732,557.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		173,685,768.19	192,463,493.01
购买商品、接受劳务支付的现金		87,473,676.73	100,338,095.07
支付给职工以及为职工支付的现金		29,045,495.17	28,146,057.11
支付的各项税费		13,517,885.54	8,396,664.36
支付其他与经营活动有关的现金		34,962,065.79	32,935,755.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		164,999,123.23	169,816,572.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,686,644.96	22,646,920.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,132,241.80	15,541,208.10
投资支付的现金			2,550,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,132,241.80	18,091,208.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,132,241.80	-18,091,208.10
<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		78,425,000.00	47,700,000.00
发行债券收到的现金			19,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,700,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		78,425,000.00	72,250,000.00
偿还债务支付的现金		80,701,000.00	43,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,687,550.58	3,783,617.26
支付其他与筹资活动有关的现金		2,423,578.53	9,778,185.27
<b>筹资活动现金流出小计</b>		86,812,129.11	56,861,802.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,387,129.11	15,388,197.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,832,725.95	19,943,909.96
加：期初现金及现金等价物余额		24,921,810.72	4,977,900.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,089,084.77	24,921,810.72

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		73,515,366.35	17,193,889.19	227,726,322.75
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	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		73,515,366.35	17,193,889.19	227,726,322.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-8,623,382.23	-20,021,076.64
（一）综合收益总额											11,397,694.41	-	-17,644,576.64
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													



(六) 其他													
四、本期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		62,117,671.94	8,570,506.96	207,705,246.11

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				6,916,927.84		62,720,398.17	13,579,534.08	212,821,494.13
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	58,210,000.00				71,394,634.04				6,916,927.84		62,720,398.17	13,579,534.08	212,821,494.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									495,505.33		10,794,968.18	3,614,355.11	14,904,828.62
(一) 综合收益总额											11,290,473.51	1,164,355.11	12,454,828.62
(二) 所有者投入和减少资本												2,450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								495,505.33		-495,505.33			
1. 提取盈余公积								495,505.33		-495,505.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		73,515,366.35	17,193,889.19	227,726,322.75
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------	----------------

法定代表人：杨震威

主管会计工作负责人：王贵焕

会计机构负责人：李少辉

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		41,032,005.92	178,049,073.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,210,000.00				71,394,634.04				7,412,433.17		41,032,005.92	178,049,073.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-4,614,323.01	-4,614,323.01
(一) 综合收益总额											-4,614,323.01	-4,614,323.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,210,000.00</b>				<b>71,394,634.04</b>				<b>7,412,433.17</b>		<b>36,417,682.91</b>	<b>173,434,750.12</b>

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,210,000.00				71,394,634.04				6,916,927.84		36,572,457.97	173,094,019.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,210,000.00				71,394,634.04				6,916,927.84		36,572,457.97	173,094,019.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								495,505.33			4,459,547.95	4,955,053.28
(一) 综合收益总额											4,955,053.28	4,955,053.28
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								495,505.33			-495,505.33	
1. 提取盈余公积								495,505.33			-495,505.33	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>58,210,000.00</b>				<b>71,394,634.04</b>				<b>7,412,433.17</b>		<b>41,032,005.92</b>	<b>178,049,073.13</b>

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

公司名称:康威通信技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

法定代表人:杨震威

注册资本为人民币:5,821.00万元,实收资本为5,821.00万元。

注册地址:济南市高新开发区舜华路1号齐鲁软件园创业广场F座A203

经营范围:电子、非专控通讯设备、仪器仪表、软件的开发、生产和批发、零售;安防工程;电子通信产品、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;信息系统集成;物联网技术服务;集成电路设计;信息技术咨询;智能机器人开发、生产、安装与技术服务;电力、水利工程设计;输变电设备、供电控制设备及安防设备的开发、销售及技术服务;建筑智能化工程施工;管道工程;地下综合管廊工程;制冷工程;机械设备加工。(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)。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月24日决议批准报出。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)山东康威软件有限公司、山东康威大数据科技有限公司、北京康威华一智能科技有限公司属信息技术产业,主要从事软件开发及设备销售业务。

#### 二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括山东康威软件有限公司、山东康威大数据科技有限公司、北京康威华一智能科技有限公司等3家公司。与上年相比,本年无增加。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 三、 财务报表的编制基础

##### (1) 编制基础

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

##### (2) 持续经营

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

### 7. 现金及现金等价物

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

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

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

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### 2) 金融负债终止确认条件

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

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

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

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

### (6) 金融工具的减值

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

#### 1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等,在组合的基础上评估信用风险。

### 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外,基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失计量方法:

项目	预期信用损失计量方法
银行承兑汇票	票据承兑人为信用风险较小的银行类金融机构,不计提信用损失准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失(参考应收账款的组合划分及预期信用损失率)

#### ② 应收账款

对于应收款项,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失计量方法:

项目	预期信用损失计量方法
集团合并范围内关联方组合	不计提信用损失准备
客户组合	参考该组合历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

### ③其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:A、信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;B、信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;C、购买或源生已发生信用减值的金融资产,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失计量方法:

项目	预期信用损失计量方法
集团合并范围内关联方组合	不计提信用损失准备
账龄组合	参考该组合历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测,编制其他应收款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

### ④长期应收款(包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外)

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

## 10. 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详见附注“四、9(6)金融工具的减值”。

## 11. 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详见附注“四、9(6)金融工具的减

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值”。

### 12. 应收款项融资

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

### 13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“四、9(6)金融工具的减值”。

### 14. 存货

本集团存货主要包括原材料、半成品、库存商品、项目成本、生产成本等。

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

库存商品、半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 15. 合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

#### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### 16. 合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本,即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

### 17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本; [公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

### 18. 固定资产

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15-35	5	6.33-2.71
2	机器设备	3-5	5	19.00-31.67
3	开发设备	3-5	5	19.00-31.67
4	运输设备	3-5	5	19.00-31.67
5	办公设备	3-5	5	19.00-31.67

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

### 19. 在建工程

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

### 20. 借款费用

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

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 21. 使用权资产

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,属于为生产存货而发生的除外。

#### (2) 后续计量

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

#### 使用权资产的折旧

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

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

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

#### 使用权资产的减值

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

### 22. 无形资产

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

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

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### 23. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 24. 合同负债

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### 26. 租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

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

#### 2) 折现率

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### (2) 后续计量

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

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

### (3) 重新计量

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

## 27. 预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 28. 股份支付

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

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

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。

## 29. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债,按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益,其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理,回购或注销作为权益变动处理。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 30. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括商品销售收入。收入确认的政策如下:

#### (1) 收入确认原则

合同开始日,本公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,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商品或服务;3)本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途,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。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:1)本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;3)本公司已将该商品实物转移给客户,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;6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量原则

本公司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以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的,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,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### (3) 收入确认的具体方法

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司目前对外签订产品销售合同主要分为以下三类:

(1) 系统设备及安装合同, 合同约定设备到货后由本公司负责安装调试, 并且需要通过系统验收合格, 设备毁损、灭失风险在验收合格前由本公司负担, 安装调试工作相对重大;

(2) 产品购销合同, 合同约定设备到货后对产品数量、质量进行验收, 安装调试工作由对方完成;

(3) 产品购销合同, 系统平台在前期已经搭建完成, 设备到货后仅需简单安装或对客户进行技术指导完成, 安装调试工作相对不重大;

第一类合同的销售模式下, 与控制权在验收合格后才从本公司转移, 因此项目实施完毕, 取得客户项目验收单时确认收入;

第二类、第三类合同的销售模式下, 与控制权在客户签收后即实质发生转移, 因此在产品送达客户指定地点后, 取得客户货物签收单时确认收入。

### 31. 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认), 确认为递延收益的与资产相关的政府补助, 在相关资产使用寿命内按照直线法方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 32. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

### 33. 租赁

#### (1) 租赁的识别

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

### (2) 本集团作为承租人

#### 1) 租赁确认

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“26. 租赁负债”。

#### 2) 租赁变更

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

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

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

#### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 本集团为出租人

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

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

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

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

##### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

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

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

### 2) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

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

#### 初始直接费用

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

#### 折旧

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

#### 可变租赁付款额

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

### 经营租赁的变更

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

### 34. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 35. 终止经营

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

### 36. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本集团本期无会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本集团本期无会计估计变更。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
其他税项	按国家相关规定	

不同企业所得税税率纳税主体说明:

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
康威通信技术股份有限公司	15%
山东康威软件有限公司	15%
山东康威大数据科技有限公司	12.5%
北京康威华一智能科技有限公司	25%

### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税

本公司及子公司山东康威软件有限公司、山东康威大数据科技有限公司为软件企业,根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)的规定:自2000年6月24日起至2010年以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日,根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定,继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日,财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),规定继续实施软件增值税优惠政策,该通知自2011年1月1日起执行。

#### (2) 企业所得税

①根据2021年1月15日发布的《科学技术部火炬高技术产业开发中心文件》(国科火字[2021]25号)关于山东省2020年第二批高新技术企业备案的复函,本公司被认定为高新技术企业,证书编号为GR202037002529,2020年至2022年本公司执行15%税率。

②根据山东省科技厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局2022年12月12日发布的《关于对山东省认定机构2022年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》,山东康威软件有限公司被认定为高新技术企业,证书编号为GR202237000427,有效期三年,2022年至2024年度执行15%税率。

③2020年12月2日山东康威大数据科技有限公司被认定为软件企业,证书编号为鲁RQ-2020-0250,自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2022年1月1日,“年末”

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

系指2022年12月31日,“本年”系指2022年1月1日至12月31日,“上年”系指2021年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	8,963.65	9,951.45
银行存款	25,348,159.38	37,662,855.00
其他货币资金	1,729,734.35	2,317,136.88
<b>合计</b>	<b>27,086,857.38</b>	<b>39,989,943.33</b>
其中:存放在境外的款项总额		

#### 使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,015,034.35	2,152,436.88
诉讼冻结资金	550,000.00	
保函保证金	164,700.00	164,700.00
<b>合计</b>	<b>1,729,734.35</b>	<b>2,317,136.88</b>

注:因公司的供应商与其合伙方发生经济纠纷,公司受到牵连被代位求偿,由于原告申请财产保全,公司银行存款被冻结550,000.00元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,460,820.00	884,841.83
<b>合计</b>	<b>1,460,820.00</b>	<b>884,841.83</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,506,000.00	100.00	45,180.00	3.00	1,460,820.00	912,208.07	100.00	27,366.24	3.00	884,841.83
其中:										
商业承兑 汇票组合	1,506,000.00	100.00	45,180.00	3.00	1,460,820.00	912,208.07	100.00	27,366.24	3.00	884,841.83
<b>合计</b>	<b>1,506,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>45,180.00</b>	<b>3.00</b>	<b>1,460,820.00</b>	<b>912,208.07</b>	<b>100.00</b>	<b>27,366.24</b>	<b>3.00</b>	<b>884,841.83</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,506,000.00	45,180.00	3.00
<b>合计</b>	<b>1,506,000.00</b>	<b>45,180.00</b>	—

(3) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
商业承兑汇票	27,366.24	17,813.76				45,180.00
<b>合计</b>	<b>27,366.24</b>	<b>17,813.76</b>				<b>45,180.00</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	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	8,638,055.00	4.78	8,638,055.00	100.00						
按组合计提坏账准备	172,017,430.07	95.22	27,743,675.05	16.13	144,273,755.02	159,163,040.69	94.85	19,095,763.66	12.00	140,067,277.03
其中：账龄组合	172,017,430.07	95.22	27,743,675.05	16.13	144,273,755.02	159,163,040.69	94.85	19,095,763.66	12.00	140,067,277.03
<b>合计</b>	<b>180,655,485.07</b>	<b>100.00</b>	<b>36,381,730.05</b>	<b>20.14</b>	<b>144,273,755.02</b>	<b>167,801,095.69</b>	<b>100.00</b>	<b>27,733,818.66</b>	<b>16.53</b>	<b>140,067,277.03</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京康大奈特通信设备有限公司	2,025,000.00	2,025,000.00	100.00	已被吊销营业执照
北京康大诚泰通信技术有限公司	2,527,000.00	2,527,000.00	100.00	预计无法收回
昆明迪森电气有限公司	4,086,055.00	4,086,055.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>8,638,055.00</b>	<b>8,638,055.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	87,435,862.89	2,623,075.89	3.00
1-2年	44,362,968.14	3,992,667.13	9.00
2-3年	16,519,462.00	4,295,060.12	26.00
3-4年	11,687,291.54	6,077,391.60	52.00
4-5年	3,306,224.18	2,049,858.99	62.00
5年以上	8,705,621.32	8,705,621.32	100.00
<b>合计</b>	<b>172,017,430.07</b>	<b>27,743,675.05</b>	<b>16.13</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	87,435,862.89
1-2年	44,362,968.14
2-3年	16,519,462.00
3-4年	11,687,291.54
4-5年	3,306,224.18
5年以上	17,343,676.32
<b>合计</b>	<b>180,655,485.07</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	27,733,818.66	8,587,611.39		-60,300.00		36,381,730.05
合计	27,733,818.66	8,587,611.39		-60,300.00		36,381,730.05

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 60,735,683.11 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 33.62%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,439,074.50 元。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,188,924.50	376,663.78
合计	6,188,924.50	376,663.78

(2) 银行承兑汇票计提坏账准备情况

类别	年末余额					年初余额				
	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										
按组合计提坏账准备	6,188,924.50	100.00			6,188,924.50	376,663.78	100.00			376,663.78
其中:										
银行承兑汇票组合	6,188,924.50	100.00			6,188,924.50	376,663.78	100.00			376,663.78
合计	6,188,924.50	100.00			6,188,924.50	376,663.78	100.00			376,663.78

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,300,687.00
<b>合计</b>	<b>1,300,687.00</b>

(4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,761,368.93	
<b>合计</b>	<b>1,761,368.93</b>	

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,800,075.48	55.10	4,281,890.24	60.76
1—2年	1,604,086.47	31.57	1,405,847.39	19.95
2—3年	336,024.66	6.61	437,763.10	6.21
3年以上	341,583.49	6.72	921,737.54	13.08
<b>合计</b>	<b>5,081,770.10</b>	<b>100.00</b>	<b>7,047,238.27</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 2,707,436.34 元,占预付款项年末余额合计数的比例 53.28%。

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,434,172.86	2,833,467.04
<b>合计</b>	<b>2,434,172.86</b>	<b>2,833,467.04</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,009,359.90	2,569,209.19
往来款	1,839,264.40	1,574,399.44
押金	921,875.45	812,806.14
备用金及个人借款	347,286.91	467,878.14
<b>合计</b>	<b>5,117,786.66</b>	<b>5,424,292.91</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	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	1,404,976.19	27.45	1,404,976.19	100.00		1,404,976.19	25.90	1,404,976.19	100.00	
按组合计提坏账准备	3,712,810.47	72.55	1,278,637.61	34.44	2,434,172.86	4,019,316.72	74.10	1,185,849.68	29.50	2,833,467.04
其中: 账龄组合	3,712,810.47	72.55	1,278,637.61	34.44	2,434,172.86	4,019,316.72	74.10	1,185,849.68	29.50	2,833,467.04
<b>合计</b>	<b>5,117,786.66</b>	<b>100.00</b>	<b>2,683,613.80</b>	<b>52.44</b>	<b>2,434,172.86</b>	<b>5,424,292.91</b>	<b>100.00</b>	<b>2,590,825.87</b>	<b>47.76</b>	<b>2,833,467.04</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
殷东来	435,854.19	435,854.19	100.00	预计无法收回
深圳自强贸易商行	536,100.00	536,100.00	100.00	预计无法收回
深圳市嘉诺鑫科技有限公司	292,310.00	292,310.00	100.00	预计无法收回
深圳市奥智利科技发展有限公司	118,480.00	118,480.00	100.00	预计无法收回
东莞市汇鼎塑胶模具实业有限公司	22,232.00	22,232.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,404,976.19</b>	<b>1,404,976.19</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,185,849.68			1,185,849.68
2022年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	92,787.93			92,787.93
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余	<b>1,278,637.61</b>			<b>1,278,637.61</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
额				

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	1,166,929.64
1-2年	839,455.16
2-3年	610,488.42
3-4年	139,977.37
4-5年	100,949.46
5年以上	2,259,986.61
<b>合计</b>	<b>5,117,786.66</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,590,825.87	92,787.93				2,683,613.80
<b>合计</b>	<b>2,590,825.87</b>	<b>92,787.93</b>				<b>2,683,613.80</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东省科技融资担保有限公司	保证金	697,052.50	5年以上	13.62	697,052.50
深圳自强贸易商行	往来款	536,100.00	5年以上	10.48	536,100.00
殷东来	往来款	435,854.19	5年以上	8.52	435,854.19

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
深圳市嘉诺鑫科技有限公司	往来款	292,310.00	5年以上	5.71	292,310.00
山东省建设工程 招标中心有限公司	保证金	290,000.00	1年以内	5.67	17,400.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2,251,316.69</b>	<b>—</b>	<b>44.00</b>	<b>1,978,716.69</b>

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	20,066,873.26		20,066,873.26	23,030,251.92		23,030,251.92
半成品	8,360,948.31		8,360,948.31	5,840,848.13		5,840,848.13
库存商品	6,687,189.10		6,687,189.10	8,398,490.99		8,398,490.99
合同履约 成本	23,327,795.94	1,199,356.30	22,128,439.64	29,215,976.23	1,311,901.12	27,904,075.11
在产品	1,807,221.66		1,807,221.66	4,935,053.00		4,935,053.00
<b>合计</b>	<b>60,250,028.27</b>	<b>1,199,356.30</b>	<b>59,050,671.97</b>	<b>71,420,620.27</b>	<b>1,311,901.12</b>	<b>70,108,719.15</b>

(2) 合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	1,311,901.12	286,676.40		399,221.22		1,199,356.30
<b>合计</b>	<b>1,311,901.12</b>	<b>286,676.40</b>		<b>399,221.22</b>		<b>1,199,356.30</b>

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	8,286,676.50	414,333.82	7,872,342.68	10,581,130.35	529,056.52	10,052,073.83
<b>合计</b>	<b>8,286,676.50</b>	<b>414,333.82</b>	<b>7,872,342.68</b>	<b>10,581,130.35</b>	<b>529,056.52</b>	<b>10,052,073.83</b>

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
未到期质保金		114,722.70		
<b>合计</b>		<b>114,722.70</b>		—

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	89,239,582.76	5,608,276.84
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>89,239,582.76</b>	<b>5,608,276.84</b>

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	开发设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额		5,762,596.74	9,643,354.54	1,816,483.67	6,608,910.06	23,831,345.01
2. 本年增加金额	79,834,712.89	2,780,527.40	37,167.25	465,000.00	2,079,407.44	85,196,814.98
在建工程转入	79,834,712.89	2,754,229.94			1,647,791.78	84,236,734.61
购置		26,297.46	37,167.25	465,000.00	431,615.66	960,080.37
3. 本年减少金额		2,872,700.51				2,872,700.51
处置或报废		2,872,700.51				2,872,700.51
4. 年末余额	79,834,712.89	5,670,423.63	9,680,521.79	2,281,483.67	8,688,317.50	106,155,459.48
二、累计折旧						
1. 年初余额		4,436,036.56	6,722,111.45	1,095,849.16	5,969,071.00	18,223,068.17
2. 本年增加金额		280,011.96	774,000.18	136,283.51	231,578.38	1,421,874.03
计提		280,011.96	774,000.18	136,283.51	231,578.38	1,421,874.03
3. 本年减少		2,729,065.48				2,729,065.48

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	开发设备	运输设备	办公设备	合计
金额						
处置或报废		2,729,065.48				2,729,065.48
4. 年末余额		1,986,983.04	7,496,111.63	1,232,132.67	6,200,649.38	16,915,876.72
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
计提						
3. 本年减少金额						
处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	79,834,712.89	3,683,440.59	2,184,410.16	1,049,351.00	2,487,668.12	89,239,582.76
2. 年初账面价值		1,326,560.18	2,921,243.09	720,634.51	639,839.06	5,608,276.84

10. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程		74,273,293.11
工程物资		
合计		74,273,293.11

在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在线监测系统产业化项目				74,273,293.11		74,273,293.11
合计				74,273,293.11		74,273,293.11

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
在线监测系统产业化项目	74,273,293.11	9,963,441.50	84,236,734.61		
<b>合计</b>	<b>74,273,293.11</b>	<b>9,963,441.50</b>	<b>84,236,734.61</b>		

11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	9,410,244.13	9,410,244.13
2. 本年增加金额	3,902,975.26	3,902,975.26
租入	3,902,975.26	3,902,975.26
3. 本年减少金额	811,962.67	811,962.67
处置	811,962.67	811,962.67
4. 年末余额	12,501,256.72	12,501,256.72
二、累计折旧		
1. 年初余额	1,583,739.01	1,583,739.01
2. 本年增加金额	4,383,985.18	4,383,985.18
计提	4,383,985.18	4,383,985.18
3. 本年减少金额	811,962.67	811,962.67
处置	811,962.67	811,962.67
4. 年末余额	5,155,761.52	5,155,761.52
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
计提		
3. 本年减少金额		
处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	7,345,495.20	7,345,495.20
2. 年初账面价值	7,826,505.12	7,826,505.12

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	专利权	商标权	软件著作权	合计
一、账面原值							

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	非专利技术	专利权	商标权	软件著作权	合计
1. 年初余额	6,768,651.16	1,975,405.03	18,265,458.68	721,446.98	25,800.00	91,366.04	27,848,127.89
2. 本年增加金额		99,114.16	2,532,619.15	245,239.34			2,876,972.65
(1) 购置		99,114.16		215,094.34			314,208.50
(2) 内部研发			2,532,619.15	30,145.00			2,562,764.15
3. 本年减少金额							
处置							
4. 年末余额	6,768,651.16	2,074,519.19	20,798,077.83	966,686.32	25,800.00	91,366.04	30,725,100.54
二、累计摊销							
1. 年初余额	1,386,235.59	960,266.05	5,067,827.73	320,970.77	23,700.09	90,998.19	7,849,998.42
2. 本年增加金额	135,405.36	185,972.82	2,870,120.99	107,618.97	600.00	56.64	3,299,774.78
计提	135,405.36	185,972.82	2,870,120.99	107,618.97	600.00	56.64	3,299,774.78
3. 本年减少金额							
处置							
4. 年末余额	1,521,640.95	1,146,238.87	7,937,948.72	428,589.74	24,300.09	91,054.83	11,149,773.20
三、减值准备							
1. 年初余额							
2. 本年增加金额							
计提							
3. 本年减少金额							
处置							
4. 年末余额							
四、账面价值							
1. 年末账面价值	5,247,010.21	928,280.32	12,860,129.11	538,096.58	1,499.91	311.21	19,575,327.34
2. 年初账面价值	5,382,415.57	1,015,138.98	13,197,630.95	400,476.21	2,099.91	367.85	19,998,129.47

13. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
专利权	530,641.20	203,829.73	30,145.00		704,325.93
高压电力电缆智能接地箱	966,839.60	194,101.14			1,160,940.74
无源RFID智能半离线井盖	1,189,626.49	17,707.59	1,207,334.08		
电力通用电子标签及	1,251,785.39	73,499.68	1,325,285.07		

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
免申请窄带无线组网井盖					
高压电缆接头卫士综合监控系统	592,501.66	1,491,013.34			2,083,515.00
井盖智能防坠网监测系统	284,676.62	110,135.99			394,812.61
矿用高压电缆故障预警与定位系统	238,485.75	894,088.71			1,132,574.46
皮带机异常声音监测系统	231,334.31	947,783.58			1,179,117.89
碳中和设施农业应用系统		1,024,412.92			1,024,412.92
智能井盖传感器监测系统		436,310.29			436,310.29
<b>合计</b>	<b>5,285,891.02</b>	<b>5,392,882.97</b>	<b>2,562,764.15</b>		<b>8,116,009.84</b>

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
经营性租入资产装修		986,262.82	179,216.10		807,046.72
<b>合计</b>		<b>986,262.82</b>	<b>179,216.10</b>		<b>807,046.72</b>

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	40,315,993.58	6,047,399.04	32,096,632.21	4,814,494.85
内部交易未实现利润	849,994.70	127,499.21	53,534.48	8,030.17
<b>合计</b>	<b>41,165,988.28</b>	<b>6,174,898.25</b>	<b>32,150,166.69</b>	<b>4,822,525.02</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	408,220.39	96,336.20
可抵扣亏损	14,123,982.65	3,446,726.94
<b>合计</b>	<b>14,532,203.04</b>	<b>3,543,063.14</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2022年			
2023年			
2024年			
2025年			
2026年	59,262.99	59,262.99	
2027年	1,333,394.06		
2028年			
2029年	290,833.14	290,833.14	
2030年			
2031年	3,985,066.73	3,096,630.81	
2032年	8,455,425.73		
<b>合计</b>	<b>14,123,982.65</b>	<b>3,446,726.94</b>	—

16. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款				647,940.00		647,940.00
<b>合计</b>				<b>647,940.00</b>		<b>647,940.00</b>

17. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押及保证借款	9,699,000.00	14,700,000.00
保证借款	55,525,000.00	29,000,000.00
短期借款应付利息	89,594.03	65,937.36
<b>合计</b>	<b>65,313,594.03</b>	<b>43,765,937.36</b>

注：借款的抵押资产类别以及金额，参见附注十、(二)关联交易、1. 关联担保情况。

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,250,687.00	3,686,663.78
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>2,250,687.00</b>	<b>3,686,663.78</b>

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	68,880,124.15	47,950,579.01
<b>合计</b>	<b>68,880,124.15</b>	<b>47,950,579.01</b>

(2) 本年无账龄超过1年的重要应付账款。

20. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	1,016,397.88	1,455,661.20
<b>合计</b>	<b>1,016,397.88</b>	<b>1,455,661.20</b>

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	893,773.75	43,446,934.03	43,039,109.66	1,301,598.12
离职后福利-设定 提存计划		2,498,056.80	2,498,056.80	
辞退福利				
<b>合计</b>	<b>893,773.75</b>	<b>45,944,990.83</b>	<b>45,537,166.46</b>	<b>1,301,598.12</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和 补贴		38,920,928.60	38,920,928.60	
职工福利费		859,739.76	859,739.76	
社会保险费		1,318,164.93	1,318,164.93	

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费		1,240,635.19	1,240,635.19	
工伤保险费		77,529.74	77,529.74	
生育保险费				
住房公积金		1,246,763.88	1,246,763.88	
工会经费和职工教育经费	893,773.75	1,101,336.86	693,512.49	1,301,598.12
其他				
<b>合计</b>	<b>893,773.75</b>	<b>43,446,934.03</b>	<b>43,039,109.66</b>	<b>1,301,598.12</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		2,400,754.04	2,400,754.04	
失业保险费		97,302.76	97,302.76	
<b>合计</b>		<b>2,498,056.80</b>	<b>2,498,056.80</b>	

22. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	4,727,568.04	5,686,995.92
城市维护建设税	302,524.69	398,024.58
教育费附加	216,089.06	284,303.28
个人所得税	152,607.48	178,960.70
企业所得税	124,442.10	1,784,077.97
印花税	30,322.17	56,273.22
其他	9,275.20	9,323.81
<b>合计</b>	<b>5,562,828.74</b>	<b>8,397,959.48</b>

23. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	2,376,500.00	
其他应付款	2,115,482.71	3,651,062.55
<b>合计</b>	<b>4,491,982.71</b>	<b>3,651,062.55</b>

23.1 应付股利

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
应付子公司少数股东的股利	2,376,500.00	
<b>合计</b>	<b>2,376,500.00</b>	

23.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
报销款	1,719,208.93	3,442,604.23
往来款	208,088.76	112,273.30
保证金	170,500.00	78,500.00
其他	17,685.02	17,685.02
<b>合计</b>	<b>2,115,482.71</b>	<b>3,651,062.55</b>

(2) 本年无账龄超过1年的重要其他应付款

24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		23,854,541.67
一年内到期的租赁负债	3,511,536.95	4,161,901.59
<b>合计</b>	<b>3,511,536.95</b>	<b>28,016,443.26</b>

25. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	132,131.72	189,235.96
已背书未到期的商业承兑汇票	506,000.00	912,208.07
<b>合计</b>	<b>638,131.72</b>	<b>1,101,444.03</b>

26. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押及保证借款		23,800,000.00
分期付息到期还本的长期借款		54,541.67
利息		
小计		<b>23,854,541.67</b>
一年内到期的长期借款		<b>23,854,541.67</b>
<b>合计</b>		

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
优先股		
其中: 面值	20,000,000.00	20,000,000.00
利息调整	930,000.00	458,630.14
合计	20,930,000.00	20,458,630.14

(2) 划分为金融负债的其他金融工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股		20,000,000.00						20,000,000.00
合计		20,000,000.00						20,000,000.00

28. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁应付款	3,105,547.21	2,719,194.88
合计	3,105,547.21	2,719,194.88

29. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	58,210,000.00						58,210,000.00

30. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	71,394,634.04			71,394,634.04
合计	71,394,634.04			71,394,634.04

31. 盈余公积

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	7,412,433.17			7,412,433.17
合计	7,412,433.17			7,412,433.17

32. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	73,515,366.35	62,720,398.17
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
本年年初余额	73,515,366.35	62,720,398.17
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-11,397,694.41	11,290,473.51
减：提取法定盈余公积		495,505.33
本年年末余额	62,117,671.94	73,515,366.35

33. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,124,028.30	94,919,328.25	190,707,852.10	94,306,077.52
合计	162,124,028.30	94,919,328.25	190,707,852.10	94,306,077.52

34. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	735,587.17	666,095.18
教育费附加	525,418.80	475,782.27
印花税	76,967.18	87,988.34
土地使用税	37,100.83	37,100.62
车船使用税	5,800.00	9,650.00
水利建设基金		7.84
合计	1,380,873.98	1,276,624.25

35. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
维护费	9,732,901.73	8,694,235.73
职工薪酬	8,185,215.21	9,112,241.07
业务招待费	6,627,271.93	9,278,289.81
差旅费	2,074,896.58	2,725,077.58

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
投标服务费	1,504,234.92	1,296,354.57
租赁费	1,248,476.77	1,232,609.65
广告宣传费	891,403.02	236,946.26
办公费	535,682.93	375,471.48
中介机构费	529,452.90	751,399.89
折旧费	392,774.12	946,496.38
其他	574,825.95	216,673.13
<b>合计</b>	<b>32,297,136.06</b>	<b>34,865,795.55</b>

36. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,866,627.25	9,713,798.46
业务招待费	5,882,502.93	4,346,697.77
租赁费	1,855,332.90	1,325,620.33
中介机构费用	1,367,508.17	1,739,675.04
折旧	1,130,581.81	501,732.05
办公费	427,005.20	673,747.01
无形资产摊销	351,698.08	314,165.84
差旅费	200,302.99	489,785.90
低值易耗品摊销	128,316.79	209,112.70
其他	808,103.75	612,478.42
<b>合计</b>	<b>23,017,979.87</b>	<b>19,926,813.52</b>

37. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	16,879,433.38	15,081,859.13
折旧及摊销	4,354,422.52	2,903,749.21
材料	1,530,466.19	3,567,473.52
技术服务费	920,187.64	267,366.04
房屋租赁费	766,801.59	537,958.46
差旅费	601,951.97	936,692.25
产品试制及模具制作费	466,121.58	1,308,012.42
鉴定评审费	454,768.16	427,405.64
其他	259,482.09	318,812.89
<b>合计</b>	<b>26,233,635.12</b>	<b>25,349,329.56</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	4,320,752.13	4,682,536.14
减：利息收入	76,437.03	108,578.26
财政贴息	524,000.00	227,977.00
其他支出	203,025.65	481,588.73
<b>合计</b>	<b>3,923,340.75</b>	<b>4,827,569.61</b>

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	9,807,685.26	5,639,372.88
个税手续费返还	25,580.16	12,087.59
<b>合计</b>	<b>9,833,265.42</b>	<b>5,651,460.47</b>

40. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-17,813.76	-27,366.24
应收账款坏账损失	-8,587,611.39	-1,982,819.87
其他应收款坏账损失	-92,787.93	331,873.60
<b>合计</b>	<b>-8,698,213.08</b>	<b>-1,678,312.51</b>

41. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-286,676.40	-27,518.32
合同资产减值损失	114,722.70	-23,597.49
<b>合计</b>	<b>-171,953.70</b>	<b>-51,115.81</b>

42. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处理废旧物资款	6,140.34	32,911.68	6,140.34
其他	1,300.00	10,143.28	1,300.00
<b>合计</b>	<b>7,440.34</b>	<b>43,054.96</b>	<b>7,440.34</b>

43. 营业外支出

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	143,635.03	1,302.75	143,635.03
其他支出	38,498.72	48,186.00	38,498.72
<b>合计</b>	<b>182,133.75</b>	<b>49,488.75</b>	<b>182,133.75</b>

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	137,089.37	1,732,161.26
递延所得税费用	-1,352,373.22	-115,749.43
<b>合计</b>	<b>-1,215,283.85</b>	<b>1,616,411.83</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-18,859,860.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,828,979.08
子公司适用不同税率的影响	-239,501.24
调整以前期间所得税的影响	1,043.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,994,070.53
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,658,529.50
研发费用加计扣除	-1,800,446.92
所得税费用	<b>-1,215,283.85</b>

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	6,717,733.71	1,549,088.44
退回保证金	3,738,421.01	3,222,816.05
往来款	1,259,930.36	1,227,517.41
其他	98,087.08	124,835.41

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	11,814,172.16	6,124,257.31

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	3,098,822.83	3,964,516.97
保证金	3,653,681.00	2,818,150.00
期间费用付现	28,588,022.84	32,664,872.01
诉讼冻结款项	550,000.00	
合计	35,890,526.67	39,447,538.98

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来借款		4,700,000.00
合计		4,700,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来借款		8,640,000.00
房屋租赁款	4,554,940.93	1,881,380.57
合计	4,554,940.93	10,521,380.57

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	-17,644,576.64	12,454,828.62
加: 资产减值准备	171,953.70	51,115.81
信用减值损失	8,698,213.08	1,678,312.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,421,874.03	1,681,073.64
使用权资产折旧	4,383,985.18	1,583,739.01
无形资产摊销	3,299,774.78	2,377,865.67
长期待摊费用摊销	179,216.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	143,635.03	1,302.75

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	4,320,752.13	4,682,536.14
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,352,373.23	-115,749.43
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	11,170,592.00	2,193,132.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-14,863,159.16	4,120,410.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,718,083.21	-7,383,943.53
其他	587,402.53	145,967.12
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,235,372.74</b>	<b>23,470,591.29</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	25,357,123.03	37,672,806.45
减: 现金的年初余额	37,672,806.45	8,604,020.18
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,315,683.42	29,068,786.27

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	25,357,123.03	37,672,806.45
其中: 库存现金	8,963.65	9,951.45
可随时用于支付的银行存款	25,348,159.38	37,662,855.00
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	25,357,123.03	37,672,806.45
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		

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金-诉讼冻结资金	550,000.00	详见附注六、1

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,179,734.35	保证金
应收款项融资	1,300,687.00	
固定资产-厂房	76,093,382.74	注
无形资产	5,247,010.21	
合计	84,370,814.30	—

注:2019年8月12日公司与齐鲁银行股份有限公司济南历城支行所签订的《借款合同》(编号:2019年117261法借字第091号)银行借款,借款金额为2,500.00万元,公司以房地产(高新区孙村片区26号路以东,春晖路以西,飞跃大道以南,科远路以北在线监测系统产业化项目101、201、301、401)为2,500.00万元长期借款提供担保,房地产以在建工程形式抵押,截至2022年12月31日该在建工程已转入固定资产核算。

截至2022年12月31日上述借款已结清,房地产解除抵押手续正在办理中,截至公司2022年年度报告批准报出日,公司已完成该房地产解除抵押手续办理。

### 47. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业扶持发展专项资金	3,959,200.00	其他收益	3,959,200.00
增值税即征即退收入	3,115,531.71	其他收益	3,115,531.71
中小企业发展专项资金	2,200,000.00	其他收益	2,200,000.00
中小微企业融资费用补贴	524,000.00	财务费用	524,000.00
企业研究开发政府补助	260,000.00	其他收益	260,000.00
高新技术企业财政补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	92,953.55	其他收益	92,953.55
济南高新区工业企业助企纾困政策扶持资金规上工业补贴奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
山东省科技奖获奖项目奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00

## 七、合并范围的变化

其他原因的合并范围变动

详见附注“八、1、企业集团的构成”。

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

### 1、企业集团的构成

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
山东康威软件有限公司	济南	济南	计算机软硬件、通信软件的开发	100.00		新设成立
山东康威大数据科技有限公司	北京	济南	大数据、软件、云计算	51.00		新设成立
北京康威华一智能科技有限公司	北京	北京	矿山工程技术研究服务	51.00		新设成立

### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
山东康威大数据科技有限公司	49%	-5,073,326.13		7,456,300.72

## 九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止2022年12月31日,本公司短期借款余额人民币6,522.50万元,均签订为固定利率贷款合同,因此,利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

##### 2) 汇率风险

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司于中国内地经营且以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

### (2) 信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司电网业务客户主要系国家电网公司，由其各省公司所需物资进行招标，水利业务主要为政府采购，客户资信情况良好，同时由各业务部门对其负责的项目做好台账登记工作，按合同约定付款条件向客户催收款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

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。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

本公司无母公司，根据2010年5月26日，姜理远、杨震威、吴建冬、李少辉、慕瑞嘉、曹义良共同签署《一致行动协议》，协议规定：自协议签署之日起，在公司的生产经营过程中，凡涉及公司重大经营管理决策事项时，各方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见，若各方意见不能达成一致时，各方应以姜理远意见为准，以姜理远意见视为六方共同决定；各方在山东康威通信技术股份有限公司股东大会上采取一致行动，包括但不限于在行使股东大会各项议案的表决权、向股东大会行使各项议案的提案权、行使董事、监事候选人提名权及公司章程和法律法规规定的其他应当由股东大会审议的事项时采取一致行动；各方将尽最大努力保证其所推荐的董事人选，或者作为董事会成员，在公司董事会行使各项议案的表决权、提案权以及公司章程和法律法规规定的其他应当由董事会审议的事项时，均与姜理远意见保持一致，采取相同的意思表示，保持投票一致性。

综上，姜理远、杨震威、李少辉、慕瑞嘉、吴建冬、曹义良共同为康威通信的控股股东、实际控制人，姜理远、杨震威为济南康威投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，姜理远、杨震威、李少辉、慕瑞嘉、吴建冬、曹义良、济南康威投资合伙企业（有限合伙）持有本公司股权比例依次为：15.4001%、14.3275%、3.5183%、3.5183%、3.2606%、2.1600%、3.5046%，合计45.6894%。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1、企业集团的构成”相关内容。

### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
济南康威投资合伙企业(有限合伙)	股东
姜理远	董事、实际控制人
杨震威	董事、董事长、实际控制人
慕瑞嘉	董事、实际控制人
李少辉	董事、实际控制人
吴建冬	监事长、实际控制人
曹义良	实际控制人
孙大力	总经理
孙选	高级管理人员
王贵焕	高级管理人员
张明广	高级管理人员
张晓军	监事
张清华	监事
钟莉	董事长配偶
郝丽华	董事配偶

## (二) 关联交易

### 1. 关联担保情况

作为被担保方

担保方名称	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉	东营银行济南高新科技支行	2,440,000.00	2022.4.26	2025.10.26	否
姜理远、杨震威、慕瑞嘉、李少辉	济南农村商业银行股份有限公司天桥支行	9,700,000.00	2022.6.20	2026.6.19	否
姜理远、杨震	齐鲁银行股份有	10,000,000.00	2022.8.26	2026.8.25	否

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威、钟莉、李少辉、慕瑞嘉、山东康威软件有限公司	限公司济南历城支行				
姜理远、杨震威、钟莉、慕瑞嘉、李少辉	北京银行股份有限公司济南分行	10,000,000.00	2022.11.25	2026.11.24	否
姜理远、杨震威、钟莉	泰安银行股份有限公司济南分行	5,000,000.00	2022.8.30	2026.8.29	否
姜理远、郝丽华、杨震威、钟莉	中国银行股份有限公司济南高新支行	8,500,000.00	2022.2.10	2023.2.10	否
杨震威	中信银行股份有限公司济南分行	9,025,000.00	2022.3.10	2023.3.10	否
杨震威	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	8,000,000.00	2022.12.26	2026.12.26	否
公司、姜理远、杨震威	北京银行股份有限公司济南分行	5,000,000.00	2022.1.19	2026.1.19	否

### 2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	618.29万元	531.88万元

### 3. 其他关联交易

根据本公司、杨震威、钟莉、姜理远、郝丽华与中国银行股份有限公司济南高新支行签订的《流动资金借款合同》约定，中国银行股份有限公司济南高新支行向康威通信发放流动资金贷款850.00万元，贷款起始日为2022年2月10日至2023年2月10日，共同借款人杨震威、钟莉、姜理远、郝丽华就本合同项下债务承担连带责任。该笔借款本金全部汇入康威通信公司账户，用于公司原材料采购，产生的利息及到期应还付本金全部由公司支付。

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (三) 关联方往来余额

无。

### (四) 关联方承诺

无。

## 十一、 或有事项

无。

## 十二、 承诺事项

无。

## 十三、 资产负债表日后事项

无。

## 十四、 其他重要事项

1、2019年8月12日本公司与齐鲁银行济南历城支行签订《齐鲁银行抵押合同》，以房地产（高新区孙村片区26号路以东，春晖路以西，飞跃大道以南，科远路以北在线监测系统产业化项目101、201、301、401）为2,500.00万元长期借款提供担保，房地产以在建工程形式抵押，截至2022年12月31日该在建工程已转入固定资产核算。

截至2022年12月31日上述借款已结清，房地产解除抵押手续正在办理中，截至公司2022年年度报告批准报出日，公司已完成该房地产解除抵押手续办理。

2、本公司的业务单一，主要从事软件开发及设备销售业务。管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	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	8,638,055.00	5.00	8,638,055.00	100.00						
按组合	164,030,686.07	95.00	25,763,919.49	15.71	138,266,766.58	156,190,710.85	94.76	17,752,235.91	11.37	138,438,474.94

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末余额					年初余额				
	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 (%)	
计提坏账准备										
其中：账龄组合	160,504,173.07	92.95	25,763,919.49	16.05	134,740,253.58	156,190,710.85	94.76	17,752,235.91	11.37	138,438,474.94
内部往来组	3,526,513.00	2.05			3,526,513.00					

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末余额					年初余额				
	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 (%)	
合										
合计	172,668,741.07	100.00	34,401,974.49	19.92	138,266,766.58	164,828,765.85	100.00	26,390,290.91	16.01	138,438,474.94

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京康大奈特通信设备有限公司	2,025,000.00	2,025,000.00	100.00	已被吊销营业执照
北京康大诚泰通信技术有限公司	2,527,000.00	2,527,000.00	100.00	预计无法收回
昆明迪森电气有限公司	4,086,055.00	4,086,055.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>8,638,055.00</b>	<b>8,638,055.00</b>	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	77,607,510.89	2,328,225.33	3.00
1-2年	44,362,968.14	3,992,667.13	9.00
2-3年	16,519,462.00	4,295,060.12	26.00
3-4年	11,687,291.54	6,077,391.60	52.00
4-5年	3,306,224.18	2,049,858.99	62.00
5年以上	7,020,716.32	7,020,716.32	100.00
<b>合计</b>	<b>160,504,173.07</b>	<b>25,763,919.49</b>	<b>16.05</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	81,134,023.89
1-2年	44,362,968.14
2-3年	16,519,462.00
3-4年	11,687,291.54
4-5年	3,306,224.18
5年以上	15,658,771.32
<b>合计</b>	<b>172,668,741.07</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核 销	其他	
应收账款 坏账准备	26,390,290.91	7,951,383.58		- 60,300.00		34,401,974.49
<b>合计</b>	<b>26,390,290.91</b>	<b>7,951,383.58</b>		<b>- 60,300.00</b>		<b>34,401,974.49</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 60,735,683.11 元,占应收账款年末余额合计数的比例 35.17%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,439,074.50 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	2,473,500.00	
其他应收款	1,929,497.06	2,379,300.26
<b>合计</b>	<b>4,402,997.06</b>	<b>2,379,300.26</b>

2.1 应收股利

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
山东康威大数据科技有限公司	2,473,500.00	
<b>合计</b>	<b>2,473,500.00</b>	

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,009,359.90	2,569,209.19
往来款	1,839,264.40	1,574,399.44
备用金及个人借款	324,229.00	467,878.14
押金	322,478.47	296,129.00
<b>合计</b>	<b>4,495,331.77</b>	<b>4,907,615.77</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	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	1,404,976.19	31.25	1,404,976.19	100.00		1,404,976.19	28.63	1,404,976.19	100.00	
按组合计提坏账准备	3,090,355.58	68.75	1,160,858.52	37.56	1,929,497.06	3,502,639.58	71.37	1,123,339.32	32.07	2,379,300.26
其中: 账龄组合	3,090,355.58	68.75	1,160,858.52	37.56	1,929,497.06	3,502,639.58	71.37	1,123,339.32	32.07	2,379,300.26
内部往来组合										
<b>合计</b>	<b>4,495,331.77</b>	<b>100.00</b>	<b>2,565,834.71</b>	<b>57.08</b>	<b>1,929,497.06</b>	<b>4,907,615.77</b>	<b>100.00</b>	<b>2,528,315.51</b>	<b>51.52</b>	<b>2,379,300.26</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
殷东来	435,854.19	435,854.19	100.00	预计无法收回
深圳自强贸易商行	536,100.00	536,100.00	100.00	预计无法收回
深圳市嘉诺鑫科技有限公司	292,310.00	292,310.00	100.00	预计无法收回
深圳市奥智利科技发展有限公司	118,480.00	118,480.00	100.00	预计无法收回
东莞市汇鼎塑胶模具实业有限公司	22,232.00	22,232.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,404,976.19</b>	<b>1,404,976.19</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022年1月1日 余额	1,123,339.32			1,123,339.32
2022年1月1日 其他应收款账面 余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	37,519.20			37,519.20
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
2022年12月31 日余额	1,160,858.52			1,160,858.52

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	1,039,271.73
1-2年	565,458.78
2-3年	424,187.82
3-4年	139,977.37
4-5年	100,949.46
5年以上	2,225,486.61
<b>合计</b>	<b>4,495,331.77</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他	
其他应 收款坏 账准备	2,528,315.51	37,519.20				2,565,834.71
<b>合计</b>	<b>2,528,315.51</b>	<b>37,519.20</b>				<b>2,565,834.71</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
山东省科技融资 担保有限公司	保证金	697,052.50	5年以上	15.51	697,052.50
深圳自强贸易商 行	往来款	536,100.00	5年以上	11.93	536,100.00

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
股东来	往来款	435,854.19	5年以上	9.70	435,854.19
深圳市嘉诺鑫科 技有限公司	往来款	292,310.00	5年以上	6.50	292,310.00
山东省建设工程 招标中心有限公 司	保证金	290,000.00	1年以内	6.45	17,400.00
<b>合计</b>	—	<b>2,251,316.69</b>	—	<b>50.09</b>	<b>1,978,716.69</b>

康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	17,750,000.00		17,750,000.00	17,750,000.00		17,750,000.00
<b>合计</b>	<b>17,750,000.00</b>		<b>17,750,000.00</b>	<b>17,750,000.00</b>		<b>17,750,000.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东康威软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东康威大数据科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
北京康威华一智能科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
<b>合计</b>	<b>17,750,000.00</b>			<b>17,750,000.00</b>		

## 康威通信技术股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,928,203.60	100,252,761.57	188,028,874.97	117,119,682.58
合计	153,928,203.60	100,252,761.57	188,028,874.97	117,119,682.58

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于2023年4月24日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,241,733.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,693.41	

项目	本年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,067,040.30	
减：所得税影响额	979,957.26	
少数股东权益影响额（税后）	261,656.02	
<b>合计</b>	<b>5,825,427.02</b>	—

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-5.56	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-8.41	-0.30	-0.30

康威通信技术股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室。