



# 天华信息

NEEQ : 871028

## 苏州天华信息科技股份有限公司

SuZhou Towin Information Technology Co., Ltd



## 半年度报告

## 2023

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人施元中、主管会计工作负责人罗英及会计机构负责人（会计主管人员）罗英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

|   |
|---|
| 无 |
|---|

目录

第一节 公司概况 .....5

第二节 会计数据和经营情况 .....6

第三节 重大事件 .....13

第四节 股份变动及股东情况 .....16

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....17

第六节 财务会计报告 .....18

附件 I 会计信息调整及差异情况 .....57

附件 II 融资情况 .....57

|        |                                                                                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 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。<br>报告期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 | 公司董事会秘书办公室                                                                           |

释义

| 释义项目        |   | 释义                                 |
|-------------|---|------------------------------------|
| 天华信息、公司、本公司 | 指 | 苏州天华信息科技股份有限公司                     |
| 公司章程        | 指 | 苏州天华信息科技股份有限公司章程                   |
| 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》                       |
| 股东大会        | 指 | 苏州天华信息科技股份有限公司股东大会                 |
| 董事会         | 指 | 苏州天华信息科技股份有限公司董事会                  |
| 监事会         | 指 | 苏州天华信息科技股份有限公司监事会                  |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                       |
| “三会”议事规则    | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、<br>《监事会议事规则》 |
| 股转公司        | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                 |
| 中登北京分公司     | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司                |
| 报告期         | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日    |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |                                                                       |                |                    |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| 公司中文全称          | 苏州天华信息科技股份有限公司                                                        |                |                    |
| 英文名称及缩写         | SuZhou Towin Information Technology Co.,Ltd                           |                |                    |
|                 | —                                                                     |                |                    |
| 法定代表人           | 施元中                                                                   | 成立时间           | 2000 年 7 月 18 日    |
| 控股股东            | 控股股东为（陆耀平）                                                            | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（陆耀平），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务            |                |                    |
| 主要产品与服务项目       | 公司主要从事安防领域的建筑智能化信息系统集成项目的设计、实施和技术支持服务、运行维护服务、提供图像信息数据处理服务以及安防监控设备的销售。 |                |                    |
| 挂牌情况            |                                                                       |                |                    |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                                          |                |                    |
| 证券简称            | 天华信息                                                                  | 证券代码           | 871028             |
| 挂牌时间            | 2017 年 2 月 28 日                                                       | 分层情况           | 基础层                |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易                                                                | 普通股总股本（股）      | 55,006,600         |
| 主办券商（报告期内）      | 太平洋证券                                                                 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                  |
| 主办券商办公地址        | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼                                           |                |                    |
| 联系方式            |                                                                       |                |                    |
| 董事会秘书姓名         | 吴敏                                                                    | 联系地址           | 苏州工业园区葑亭大道 668 号   |
| 电话              | 0512-85186666                                                         | 电子邮箱           | szthdongmi@163.com |
| 传真              | 0512-85188889                                                         |                |                    |
| 公司办公地址          | 苏州工业园区葑亭大道 668 号瑞奇大厦 10 楼                                             | 邮政编码           | 215121             |
| 公司网址            | www.siptowin.com                                                      |                |                    |
| 指定信息披露平台        | www. neeq. com. cn                                                    |                |                    |
| 注册情况            |                                                                       |                |                    |
| 统一社会信用代码        | 91320000722285159X                                                    |                |                    |
| 注册地址            | 江苏省苏州市工业园区葑亭大道 668 号                                                  |                |                    |
| 注册资本（元）         | 55,006,600                                                            | 注册情况报告期内是否变更   | 否                  |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### （一） 商业模式

公司所属行业为软件和信息技术业，按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，归类为“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济分类标准（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为 I65 软件和信息技术服务业。

公司主要从事智能图像监控、识别、抓拍技术的产品开发、集成，为客户提供安防领域的建筑智能化信息系统集成项目的设计、实施和技术支持服务、后续运行维护服务以及安防监控设备销售；主要产品和服务为安防领域的建筑智能化信息系统全程解决方案、运维服务及安防设备。依托优质的行业资源、雄厚的技术实力和完善的管理体系，为政府机关、事业单位、大型企业等提供软件开发、信息系统集成、运维服务等综合解决方案。公司主要通过商务谈判及招投标等方式获取客户，通过为客户实施信息技术服务项目获取收入。

##### （一）研发模式

公司建立了以客户需求为导向的研发流程，通过与客户的良性互动，及时捕捉需求信息。公司的研发工作主要由研发部承担。公司技术人员根据客户需求制定研发方向后，由研发部充分调研研发方向的可行性，根据调研结果制定研发项目总方案和研发执行进度计划。

研发部全程参与从每个智能化系统解决方案项目的设计、实施、技术服务到后续运行维护全过程，与其他部门紧密配合，确保服务按质按量完成。

##### （二）采购模式

公司的采购流程涉及采购部、项目部和设计部。具体流程如下：首先，由公司项目经理提出采购申请，由设计部确定核心材料的型号，经项目部负责人批准后由采购部单独针对项目进行采购；然后，采购人员按照质量、成本优先原则，向多家供应商进行询价、比价，根据询价、比价结果以及供应商实力、资质、供货期等因素，确定最优的供应商并进行物资采购。

采购完成后，采购物资交与采购部所辖的仓库签收。公司建立了工程仓库和维保仓库，分别对安防领域建筑智能化系统集成项目和智能化系统运行维护项目进行签收，同时采购部建立了专门的仓库管理系统，由专门管理人员进行入库、出库登记和库存商品的收货、发货。

##### （三）项目实施模式

公司的核心业务为向客户提供安防领域的建筑智能化信息系统集成项目的设计、实施和技术支持服务。具体项目流程为：设计部设计系统，项目部负责项目具体实施，运维部负责后期运行维护服务，研发部在项目进程中根据实际情况配合以上部门提供技术支持。

设计部根据客户需求或招标文件中提供的信息进行现场勘查，编制计划书并设计方案，针对需求特点设计智能化系统，如在设计过程中发现研发需求，则由研发部配合设计部完成设计工作。项目实施过程由项目部负责完成，项目部根据项目情况成立项目组，指定一名项目经理，由项目经理制定施工方案、施工计划，负责整个项目实施过程的监督、安全保障和质量控制工作。在项目实施过程中，项目组成员根据项目进度进行材料报验、设备报验、隐蔽工程初验、设备安装、分项验收，项目经反复测试、调试后，项目组进行项目试运行，确保运行无误之后提交客户进行验收。项目实施过程中如有研发需求，则由研发部配合项目部完成项目实施工作；而运维部负责项目的后期运行维护服务工作。

##### （四）销售模式

公司主营业务是为客户提供安防领域的建筑智能化信息系统集成项目的设计、实施和技术支持服务、运行维护服务以及安防监控设备的销售。公司设立了商务部，专门负责项目投标和产品销售。通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源及商洽谈等方式获取业务。报告期内，公司通过公开招标方式带来的收入占比超过 90%，公司中标后，并与招标方签订合同文件。签署合同之后，根据业务类型不同，智能化系统解决方案服务由项目部进行项目实施，智能化系统运行维护服务由运维部进行项目实施。项目实施完毕后进行项目验收并交付客户，由运维部统一进行后续运行维护服务。

在客户服务领域，公司实施 7X24 小时服务，超短时间响应；专业的高级网络及软件专家为客户

提供总体方案规划、可行性论证等服务，同时还为客户提供优质本地化硬件维护、软件升级。为不断提高服务质量，公司投入大量人力物力，开发了一套工程、维护及客户跟踪服务体系软件，形成了强大的技术服务平台。

报告期内，公司的商业模式没有发生较大变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

## （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |                                                                                                   |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级                                       |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级                                       |
| “高新技术企业”认定 | √是                                                                                                |
| 详细情况       | 公司于 2021 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，有效期限三年，公司作为高新技术企业，企业所得税享受 15%的优惠税率。 |

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                     | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 26,773,416.05  | 57,993,151.81  | -53.83% |
| 毛利率%                                     | 55.13%         | 41.48%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 4,515,075.38   | 10,240,457.25  | -55.91% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 3,688,052.99   | 10,186,146.50  | -63.79% |
| 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）           | 4.42%          | 7.14%          | -       |
| 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） | 3.61%          | 7.10%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.08           | 0.19           | -57.89% |
| 偿债能力                                     | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                     | 159,813,546.33 | 169,691,056.65 | -5.82%  |
| 负债总计                                     | 55,318,497.44  | 69,711,083.14  | -20.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                            | 104,495,048.89 | 99,979,973.51  | 4.52%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                          | 1.90           | 1.82           | 4.4%    |
| 资产负债率%（母公司）                              | 34.61%         | 41.08%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                               | 34.61%         | 41.08%         | -       |
| 流动比率                                     | 2.74           | 2.30           | -       |
| 利息保障倍数                                   | 744.82         | 36.03          | -       |
| 营运情况                                     | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 经营活动产生的现金流量净额                            | 805,334.39     | 31,957,818.31  | -97.48% |
| 应收账款周转率                                  | 0.35           | 0.46           | -       |
| 存货周转率                                    | 7.11           | 11.76          | -       |
| 成长情况                                     | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                  | -5.82%         | -15.52%        | -       |
| 营业收入增长率%                                 | -53.83%        | -28.19%        | -       |

|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 净利润增长率% | -55.91% | -49.76% | - |
|---------|---------|---------|---|

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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 | 5,577,985.01  | 3.49%    | 6,363,268.97  | 3.75%    | -12.34% |
| 应收票据 | -             | -        | -             | -        | -       |
| 应收账款 | 58,366,089.91 | 36.52%   | 61,833,757.71 | 36.44%   | -5.61%  |
| 存货   | 1,159,768.67  | 0.73%    | 2,218,803.96  | 1.31%    | -47.73% |
| 合同资产 | 29,073,607.02 | 18.19%   | 29,815,662.70 | 17.57%   | -2.49%  |
| 固定资产 | 3,434,249.63  | 2.15%    | 5,650,964.68  | 3.33%    | -39.23% |
| 在建工程 | -             | -        | -             | -        | -       |
| 商誉   | -             | -        | -             | -        | -       |
| 短期借款 | -             | -        | -             | -        | -       |
| 长期借款 | -             | -        | -             | -        | -       |
| 应付票据 | -             | -        | 3,000,000.00  | 1.77%    | -       |
| 应付账款 | 31,613,616.43 | 19.78%   | 39,918,738.77 | 23.52%   | -20.81% |

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内应收账款净额为 5,836.61 万元，2022 年末应收账款净额为 6,183.38 万元，较上期减少了 346.77 万元，下降了 5.61%。主要原因是：本期计提信用减值损失 350.55 万元，导致应收帐款净额减少较多。
- 2、报告期内存货为 115.98 万元，2022 年末存货为 221.88 万元，较上期减少了 105.90 万元，减少了 47.73%。主要原因是：①本期发出商品结转销售成本金额较多。②本期投入项目较少，故采购材料比上年同期较少。
- 3、报告期内合同资产净额为 2,907.36 万元，2022 年末合同资产净额为 2,981.57 万元，较上期减少了 74.21 万元，减少了 2.49%。主要原因为：①报告期内合同资产余额 4,176.00 万元，比期初合同资产余额 4,120.82 万元，增加了 55.18 万元；②报告期内计提资产减值损失 129.39 万元，减少合同资产账面价值 129.39 万元。二项合计减少合同资产账面价值 74.21 万元。
- 4、报告期内固定资产净额为 343.42 万元，2022 年末固定资产净额为 565.10 万元，较上期减少 221.68 万元，下降了 39.23%；主要原因为：①本期处置报废固定资产 11.43 万元减少固定资产净额 11.43 万元；②本期计提折旧 221.10 万元，报废清理减少折旧 10.85 万元，减少固定资产净额 210.25 万元。二项合计减少固定资产净额 221.68 万元。
- 5、报告期内应付账款余额为 3,161.36 万元，2022 年末应付账款余额为 3,991.87 万元。较上期减少了 830.51 万元，减少了 20.81%。主要原因是：主要原因是支付的 2022 年应付帐款较多，报告期内新增项目较少，购货较往年减少较多，导致应付帐款余额较期初下降。

#### （二） 营业情况与现金流量分析

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          | 26,773,416.05 | -       | 57,993,151.81  | -      | -53.83%   |
| 营业成本          | 12,013,089.76 | 44.87%  | 33,934,844.86  | 58.52% | -64.60%   |
| 毛利率           | 55.13%        | -       | 41.48%         | -      | -         |
| 销售费用          | -             | -       | -              | -      | -         |
| 管理费用          | 2,994,473.47  | 11.18%  | 3,535,483.06   | 6.10%  | -15.30%   |
| 研发费用          | 2,580,386.40  | 9.64%   | 2,965,504.36   | 5.11%  | -12.99%   |
| 财务费用          | -502.19       | 0.00%   | -8,873.11      | -0.02% | 94.34%    |
| 信用减值损失        | -3,505,481.12 | -13.09% | -3,291,611.68  | -5.68% | 6.50%     |
| 资产减值损失        | -1,293,865.90 | -4.83%  | -3,822,456.45  | -6.59% | -66.15%   |
| 其他收益          | 33,639.66     | 0.13%   | 1,995.00       | 0.00%  | 1,586.20% |
| 投资收益          | 939,327.86    | 3.51%   | 266,232.76     | 0.46%  | 252.82%   |
| 资产处置收益        | -5,421.53     | 0.00%   | -              | -      | -         |
| 营业利润          | 5,311,853.38  | 19.84%  | 10,694,104.74  | 18.44% | -50.33%   |
| 营业外收入         | 0.00          | 0.00%   | 61,900.00      | 0.11%  | -100.00%  |
| 营业外支出         | -             | -       | -              | -      | -         |
| 净利润           | 4,515,075.38  | 16.86%  | 10,240,457.25  | 17.66% | -55.91%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 805,334.39    | -       | 31,957,818.31  | -      | -97.48%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,000,291.26  | -       | -20,642,100.97 | -      | -109.69%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -590,909.61   | -       | -11,573,805.26 | -      | -94.89%   |

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入为 2,677.34 万元，上年同期营业收入为 5,799.32 万元，较上年同期减少了 3,121.98 万元，下降了 53.83%。主要原因：受疫情及宏观经济大环境影响，政府财政预算降低，上半年投入新增项目较少，导致公司较上年同期营业收入下降较多。
- 2、报告期内营业成本为 1,201.31 万元上年同期营业成本为 3,393.48 万元，比去年减少了 2,192.17 万元，减少了 64.60%。主要原因是：报告期内营业收入较上年同期减少较多，营业成本同比减少。
- 3、报告期内毛利率 55.13%，上年同期 41.48%，增加了 13.65%，主要因为报告期内图像信息服务毛利率 79.50%，比上年同期毛利率 42.52%增加较多，导致报告期内总体毛利率较上年同期增加。
- 4、报告期内信用减值损失发生额为-350.55 万元，上年同期发生额为-329.16 万元。增加损失 21.39 万元，主要原因：报告期内应收账款回款较上年同期回款较差，本期计提部分坏账损失。
- 5、报告期内资产减值损失为-129.39 万元，上年同期发生额为-382.25 万元。减少损失 252.86 万元，主要原因为本期 1-2 年合同资产占比增加，相应的坏账比例也有所减少，本期参照金融工具预期信用损失法，计提资产减值损失-129.39 万元。
- 6、报告期内投资收益 93.93 万元，上年同期为 26.62 万元，增加 67.31 万元，主要原因为理财收益变动。
- 7、报告期内营业利润 531.19 万元，上年同期营业利润为 1,069.41 万元，减少了 538.22 万元。主要原因为营业收入减少，报告期内营业收入较上年同期减少了 3,121.98 万元。
- 8、报告期内净利润 451.51 万元，上年同期净利润为 1,024.05 万元，减少了 572.54 万元，主要原因报告期内营业收入比上年同期收入减少了 3,121.98 万元，利润总额减少 544.41 万元，导致净利润相应减少。
- 9、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 80.53 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为 3,195.78 万元，减少了 3,115.25 万元。主要原因：①报告期内销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了 3,787.08 万元，现金减少 3,787.08 万元；②收回的票据保证金 300 万元，较上年同期减少 1,010.28 万元，减少现金流净额 1,010.28 万元；③本期采购较上年同期有所减少，增加现金流量净额 1,427.08 万元。
- 10、报告期内投资活动产生的现金流量净额为 200.03 万元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为 -2,064.21 万元，增加了 2,264.44 万元。主要原因是：①报告期内收回投资收到的现金较上年同期

减少了 1,703.10 万元，现金流量净额减少 1,703.10 万元;②报告期内投资支付的现金比上年同期减少了 3,900.00 万元，现金流量净额增加 3,900.00 万元;③报告期内取得投资收益较上年同期收到的现金增加了 67.31 万元，现金流量净额增加 67.31 万元。

11、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-59.09 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为-1,157.38 万元，增加了 1,098.30 万元。主要原因是：报告期内股利分配较上年同期减少 1,099.42 万元，致筹资活动产生的现金流量净额增加 1,099.42 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司在发展业务的同时，积极承担和履行社会责任：诚信经营，依法纳税，致力为用户提供优质的产品和服务，为信息化社会建设做贡献；坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，按时为员工缴纳社保和公积金；注重环境保护，未排放任何污染物；积极参加各项社会公益活动。

六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称    | 重大风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场竞争加剧的风险   | 公司所处行业的集中度较低, 同行业企业资金实力较弱, 规模普遍较小。随着信息技术和网络技术不断发展以及国家加大并维持对安防领域信息系统集成行业的扶持力度, 2010 年以来, 大量企业涌入市场, 导致行业内的竞争加剧。如果公司在今后的新产品、新技术研发中落后于竞争对手, 不能满足市场需求的变化, 公司将面临更严峻的市场竞争形势, 公司业绩也会受到影响。<br>应对措施：公司将时刻保持对市场需求的关注，与客户保持良好沟通，维持研发力度，不断开发和更新适应市场需求的新产品。 |
| 技术替代的风险     | 公司的核心技术为视频流媒体中间件技术、视频软解码技术、智能卡口技术等, 而信息系统集成服务行业内企业主要依靠对新产品、新技术的不断研究和开发来维持竞争力。随着市场竞争加剧和网络信息技术不断发展, 公司需要紧跟时代, 不断研发出新一代的核心技术以满足市场需求。如果公司未来持续创新能力不能满足市场要求, 那么公司技术可能会落后于市场平均水平, 导致增长受阻。<br>应对措施：公司将维持研发力度，保持对核心技术的掌握，以求在未来的竞争环境中不被淘汰。              |
| 核心技术人员流失的风险 | 信息系统集成服务行业内企业普遍面临人员流动性大的问                                                                                                                                                                                                                     |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>题。行业内激烈的市场竞争也造成公司间对业内高素质人才的抢夺日益激烈。公司作为安防领域信息系统集成服务提供商,经过多年的发展已拥有了一支专业技能过硬、行业经验丰富的核心技术团队,对于公司持续、快速发展具有重要作用。如果核心技术人员流失,甚至流向竞争对手企业,将会对公司研发、创新能力产生较大影响,可能导致公司一定时期内研发能力不足、公司服务质量不能满足客户需求等后果,进而对公司业绩产生较大影响。</p> <p>应对措施:公司将对核心技术人员采取并维持一定程度的激励,制定相关激励政策,以减少核心技术人员流失的风险。</p>                                                                                            |
| 应收账款占资产总额比重较大导致的回收风险 | <p>报告期内,公司应收账款净额为 5,836.61 万元,占当期资产总额的比例为 36.52%,同比上年度期末 6,183.38 万元,减少了 346.77 万元。公司的主要客户是公安、交通等政府机构以及居民小区、大型企业等,信用状况较好且与公司一直保持稳定的合作关系,出现坏账的可能性较小。但受疫情及宏观经济环境影响,政府财政预算降低,付款进度缓慢。公司应收账款总额占比仍然相对较高,若不能持续加强和完善应收账款的控制和管理,将造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。</p> <p>应对措施:公司将进一步加强对客户的信用调查,建立健全客户信用档案,制定完整的信用记录,随时了解客户的信用状况变化,及时调整公司对客户的信用策略;对应收账款进行了账龄管理,并安排专职人员加大催收力度;强化应收账款。</p> |
| 流动性风险                | <p>报告期末的经营活动现金流量净额为 80.53 万元,较 2022 年同期经营性现金净流量 3,195.78 万元减少了 3,115.25 万元。报告期末的流动比率为 2.74,与同行业公司相比,公司流动比率偏低,短期偿债能力较弱。如果未来公司的经营性现金流和流动比率得不到改善,可能影响公司运营。</p> <p>应对措施:一方面加强对客户的应收账款催收力度,加快回笼资金,从而提高经营活动现金流;另一方面计划借助资本市场的力量,积极开拓各种融资渠道。</p>                                                                                                                            |
| 控股股东、实际控制人不当控制风险     | <p>截至 2023 年 6 月 30 日,公司控股股东、实际控制人陆耀平直接持有公司 49,505,941 股股份,占公司总股本的 90.00%,若其利用控股股东、实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制,将形成有利于实际控制人的决策并有可能损害公司及其他股东的利益。</p> <p>应对措施:公司将进一步完善法人治理结构,公司将严格执行《公司章程》、“三会议事规则”等规章制度,以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。</p>                                                                                                    |
| 税收优惠政策风险             | <p>2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定,对国家需要重点扶持的高新技术企业,按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2021 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书,证书编号 GR202132006691,有效期三年。但如果公司三年后未能通过高新技术企业资格复审或者资格到期后未能重新申请到资格,或者未来国家调整相关税收政策,公司将不再享受相关税收优惠政策,将影响公司未来年度的盈利能力。</p> <p>应对措施:公司将严格按照新的《高新技术企业认定管理办</p>                                                                       |

|                 |                                                                                                                                                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 法》的规定，继续加大研发投入强度，重视研发活动的持续性，提高研发组织管理水平，提高公司的研发水平和创新能力，积极争取通过高新技术企业认定复审，继续享受税收优惠政策的扶持；另一方面通过加强市场开拓力度等手段，增加公司市场份额，扩大收入规模，提高盈利能力，减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响幅度。 |
| 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                                                                                                                                         |

第三节 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 | 三. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 | 三. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项                                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (三) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (四) |
| 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 | 三. 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 |           |

二、 重大事件详情

(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) 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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额         | 发生金额       |
|------------------------|--------------|------------|
| 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务      | -            | -          |
| 销售产品、商品, 提供劳务          | -            | -          |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -            | -          |
| 其他                     | 1,600,000.00 | 730,031.00 |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额         | 交易金额       |
| 收购、出售资产或股权             | -            | -          |
| 与关联方共同对外投资             | -            | -          |
| 提供财务资助                 | -            | -          |
| 提供担保                   | -            | -          |
| 委托理财                   | -            | -          |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额         | 发生金额       |

|    |   |   |
|----|---|---|
| 存款 | - | - |
| 贷款 | - | - |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

2023 年 4 月 20 日，苏州天华信息科技股份有限公司第三届董事会第三次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》（公告编号 2023-008）（公告编号 2023-009），此议案于 2023 年 5 月 11 日召开 2022 年年度股东大会审议通过（公告编号 2023-013），并披露了《关于预计 2023 年度日常性关联交易的公告》（公告编号 2023-010）。

上述关联交易为公司 2023 年生产经营所需的日常性关联交易。系公司业务发展及生产经营正常所需，是合理的、必要的。上述关联交易没有损坏公司和股东利益，也不会对公司的独立性构成影响，公司经营也不会因此类交易对上述关联方形成依赖。

**（四） 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**

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引   | 交易/投资/合并标的                   | 对价金额    | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|------------------------------|---------|----------|------------|
| 购买理财 | 2023-002 | 苏信财富华冠 H1401（稳健配置 A）集合资金信托计划 | 5300 万元 | 否        | 否          |

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

经公司 2023 年 1 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，为提高公司自有闲置资金的使用效率，实现股东利益最大化。在确保不影响正常日常运营所需资金，有效控制风险的前提下，公司拟使用自有闲置资金购买安全性高、低风险、短期和流动性高的理财产品，包括但不限于同一个理财产品。理财投资额度最高不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元且不包含投资所获得的利息），资金可以滚动投资，即指在投资期限内任一时点持有未到期投资产品总额不超过人民币 1 亿元。在上述额度经股东大会通过之日起三年内，额度范围内资金可滚动使用。

**（五） 承诺事项的履行情况**

| 临时公告索引  | 承诺主体       | 承诺类型           | 承诺开始日期          | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|----------------|-----------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 关于规范及减少关联交易的承诺 | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 其他股东       | 关于规范及减少关联交易的承诺 | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 董监高        | 关于规范及减少关联交易的承诺 | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 董监高        | 资金占用承诺         | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺         | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 劳务分包承诺         | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 票据承诺           | 2016 年 11 月 6 日 | -      | 正在履行中  |

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司及董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人正常遵守作出的避免同业竞争、关联交易的承诺，公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具相应声明、承诺。截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未发生任何违背。

报告期内无新增承诺、无超期未履行完毕的承诺。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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       | 13,751,650 | 25%   | 0    | 13,751,650 | 25%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,376,485 | 22.5% | 0    | 12,376,485 | 22.5% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,375,165  | 2.5%  | 0    | 1,375,165  | 2.5%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%    | 0    | 0          | 0%    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 41,254,950 | 75%   | 0    | 41,254,950 | 75%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 37,129,456 | 67.5% | 0    | 37,129,456 | 67.5% |
|         | 董事、监事、高管      | 4,125,494  | 7.5%  | 0    | 4,125,494  | 7.5%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%    | 0    | 0          | 0%    |
| 总股本     |               | 55,006,600 | —     | 0    | 55,006,600 | —     |
| 普通股股东人数 |               | 2          |       |      |            |       |

#### 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                 | 陆耀平  | 49,505,941 | 0    | 49,505,941 | 90%     | 37,129,456  | 12,376,485  | 0           | 0             |
| 2                 | 施元中  | 5,500,659  | 0    | 5,500,659  | 10%     | 4,125,494   | 1,375,165   | 0           | 0             |
| 合计                |      | 55,006,600 | —    | 55,006,600 | 100%    | 41,254,950  | 13,751,650  | 0           | 0             |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：无 |      |            |      |            |         |             |             |             |               |

### 二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、特别表决权安排情况

□适用 √不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

| 姓名  | 职务       | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期           |                  |
|-----|----------|----|-------------|------------------|------------------|
|     |          |    |             | 起始日期             | 终止日期             |
| 陆耀平 | 董事、董事长   | 男  | 1962 年 9 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 施元中 | 董事、总经理   | 男  | 1964 年 7 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 卞兆亮 | 董事、副总经理  | 男  | 1975 年 7 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 罗英  | 董事、财务总监  | 女  | 1971 年 2 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 吴敏  | 董事、董事会秘书 | 女  | 1980 年 10 月 | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 钱卫珍 | 监事、监事会主席 | 女  | 1971 年 12 月 | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 李卫  | 职工代表监事   | 男  | 1976 年 3 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |
| 祝建华 | 监事       | 女  | 1965 年 2 月  | 2022 年 10 月 31 日 | 2025 年 10 月 31 日 |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、董事会秘书吴敏为公司董事长陆耀平外甥女。  
除此之外，公司董事、监事和高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系。

#### （二） 变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

#### （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 技术人员    | 55   | 54   |
| 行政人员    | 5    | 5    |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 商务设计人员  | 6    | 6    |
| 员工总计    | 70   | 69   |

#### （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

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2023 年 6 月 30 日       | 2022 年 12 月 31 日      |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          | 五、（一） | 5,577,985.01          | 6,363,268.97          |
| 结算备付金         |       | -                     | -                     |
| 拆出资金          |       | -                     | -                     |
| 交易性金融资产       | 五、（二） | 54,062,256.33         | 55,122,928.47         |
| 衍生金融资产        |       | -                     | -                     |
| 应收票据          |       | -                     | -                     |
| 应收账款          | 五、（三） | 58,366,089.91         | 61,833,757.71         |
| 应收款项融资        |       | -                     | -                     |
| 预付款项          | 五、（四） | 67,906.12             | 32,889.49             |
| 应收保费          |       | -                     | -                     |
| 应收分保账款        |       | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金     |       | -                     | -                     |
| 其他应收款         | 五、（五） | 1,672,221.59          | 2,389,452.43          |
| 其中：应收利息       |       | -                     | -                     |
| 应收股利          |       | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产      |       | -                     | -                     |
| 存货            | 五、（六） | 1,159,768.67          | 2,218,803.96          |
| 合同资产          | 五、（七） | 29,073,607.02         | 29,815,662.70         |
| 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>149,979,834.65</b> | <b>157,776,763.73</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          | 五、（八） | 3,434,249.63          | 5,650,964.68          |
| 在建工程          |       | -                     | -                     |
| 生产性生物资产       |       | -                     | -                     |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 油气资产           |        | -              | -              |
| 使用权资产          | 五、（九）  | 1,751,304.74   | 2,335,072.99   |
| 无形资产           |        |                | -              |
| 开发支出           |        |                | -              |
| 商誉             |        |                | -              |
| 长期待摊费用         |        |                | -              |
| 递延所得税资产        | 五、（十）  | 4,648,157.31   | 3,928,255.25   |
| 其他非流动资产        |        |                | -              |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 9,833,711.68   | 11,914,292.92  |
| <b>资产总计</b>    |        | 159,813,546.33 | 169,691,056.65 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           |        | -              | -              |
| 向中央银行借款        |        | -              | -              |
| 拆入资金           |        | -              | -              |
| 交易性金融负债        |        | -              | -              |
| 衍生金融负债         |        | -              | -              |
| 应付票据           | 五、（十一） | -              | 3,000,000.000  |
| 应付账款           | 五、（十二） | 31,613,616.43  | 39,918,738.77  |
| 预收款项           |        | -              | -              |
| 合同负债           | 五、（十三） | 5,711,204.09   | 6,995,097.11   |
| 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         | 五、（十四） | 1,282,749.63   | 1,322,637.35   |
| 应交税费           | 五、（十五） | 6,178,996.31   | 7,039,094.92   |
| 其他应付款          | 五、（十六） | -              | 108,000.00     |
| 其中：应付利息        |        | -              | -              |
| 应付股利           |        | -              | -              |
| 应付手续费及佣金       |        | -              | -              |
| 应付分保账款         |        | -              | -              |
| 持有待售负债         |        | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、（十七） | 1,188,479.40   | 1,188,479.40   |
| 其他流动负债         | 五、（十八） | 8,693,578.21   | 8,905,393.97   |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 54,668,624.07  | 68,477,441.52  |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 保险合同准备金        |        | -              | -              |
| 长期借款           |        | -              | -              |
| 应付债券           |        | -              | -              |
| 其中：优先股         |        | -              | -              |
| 永续债            |        | -              | -              |
| 租赁负债           | 五、（十九） | 649,873.37     | 1,233,641.62   |
| 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> |        | 649,873.37     | 1,233,641.62   |

|                   |         |                |                |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>负债合计</b>       |         | 55,318,497.44  | 69,711,083.14  |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 五、（二十）  | 55,006,600.00  | 55,006,600.00  |
| 其他权益工具            |         | -              | -              |
| 其中：优先股            |         | -              | -              |
| 永续债               |         | -              | -              |
| 资本公积              | 五、（二十一） | 1.17           | 1.17           |
| 减：库存股             |         | -              | -              |
| 其他综合收益            |         | -              | -              |
| 专项储备              |         | -              | -              |
| 盈余公积              | 五、（二十二） | 21,374,975.56  | 21,374,975.56  |
| 一般风险准备            |         | -              | -              |
| 未分配利润             | 五、（二十三） | 28,113,472.16  | 23,598,396.78  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 104,495,048.89 | 99,979,973.51  |
| 少数股东权益            |         | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 104,495,048.89 | 99,979,973.51  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |         | 159,813,546.33 | 169,691,056.65 |

法定代表人：施元中

主管会计工作负责人：罗英

会计机构负责人：罗英

**（二） 利润表**

单位：元

| 项目             | 附注      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年 1-6 月  |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五、（二十四） | 26,773,416.05 | 57,993,151.81 |
| 其中：营业收入        | 五、（二十四） | 26,773,416.05 | 57,993,151.81 |
| 利息收入           |         | -             | -             |
| 已赚保费           |         | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       |         | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 17,629,761.64 | 40,453,206.70 |
| 其中：营业成本        |         | 12,013,089.76 | 33,934,844.86 |
| 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          |         | 42,314.20     | 26,247.53     |
| 销售费用           |         | -             | -             |
| 管理费用           | 五、（二十五） | 2,994,473.47  | 3,535,483.06  |
| 研发费用           | 五、（二十六） | 2,580,386.40  | 2,965,504.36  |
| 财务费用           | 五、（二十   | -502.19       | -8,873.11     |

|                               |         |                     |                      |
|-------------------------------|---------|---------------------|----------------------|
|                               | 七)      |                     |                      |
| 其中：利息费用                       |         | 7,141.36            | 67,774.74            |
| 利息收入                          |         | 9,358.05            | 98,549.76            |
| 加：其他收益                        | 五、(二十八) | 33,639.66           | 1,995.00             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(二十九) | 939,327.86          | 266,232.76           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | -                   | -                    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）           |         | -                   | -                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         | -5,421.53           | -                    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(三十)  | -3,505,481.12       | -3,291,611.68        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(三十一) | -1,293,865.90       | -3,822,456.45        |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>5,311,853.38</b> | <b>10,694,104.74</b> |
| 加：营业外收入                       | 五、(三十二) | -                   | 61,900.00            |
| 减：营业外支出                       |         |                     | -                    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | <b>5,311,853.38</b> | <b>10,756,004.74</b> |
| 减：所得税费用                       | 五、(三十三) | 796,778.00          | 515,547.49           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>4,515,075.38</b> | <b>10,240,457.25</b> |
| 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）        |         | 4,515,075.38        | 10,240,457.25        |
| 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）         |         | -                   | -                    |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |         | 4,515,075.38        | 10,240,457.25        |
| <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>        |  | 4,515,075.38 | 10,240,457.25 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 4,515,075.38 | 10,240,457.25 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额      |  | -            | -             |
| <b>八、每股收益：</b>         |  |              |               |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  | 0.08         | 0.19          |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  | -            | -             |

法定代表人：施元中

主管会计工作负责人：罗英

会计机构负责人：罗英

**（三） 现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年 1-6 月  |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| <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        |         | 48,818,643.87 | 86,689,391.45 |
| 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               |         | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、（三十五） | 3,798,174.55  | 13,166,721.70 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |         | 52,616,818.42 | 99,856,113.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 43,016,917.55 | 57,287,676.77 |
| 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       |         | 4,567,546.19  | 4,410,564.53  |
| 支付的各项税费               |         | 2,892,247.94  | 3,326,324.87  |

|                           |  |                      |                       |
|---------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,334,772.35         | 2,873,728.67          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>51,811,484.03</b> | <b>67,898,294.84</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>805,334.39</b>    | <b>31,957,818.31</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,060,672.14         | 18,091,666.27         |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 939,327.86           | 266,232.76            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 291.26               | -                     |
| 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>         |  | <b>2,000,291.26</b>  | <b>18,357,899.03</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | -                    | -                     |
| 投资支付的现金                   |  | -                    | 39,000,000.00         |
| 质押贷款净增加额                  |  | -                    | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | -                    | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -                    | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>-</b>             | <b>39,000,000.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>2,000,291.26</b>  | <b>-20,642,100.97</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -                    | -                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | -                    | -                     |
| 取得借款收到的现金                 |  | -                    | -                     |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                    | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -                    | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>-</b>             | <b>-</b>              |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -                    | -                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 7,141.36             | 11,001,320.00         |
| 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            |  | 583,768.25           | 572,485.26            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>590,909.61</b>    | <b>11,573,805.26</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-590,909.61</b>   | <b>-11,573,805.26</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-</b>             | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>2,214,716.04</b>  | <b>-258,087.92</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,363,268.97         | 5,442,344.02          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>5,577,985.01</b>  | <b>5,184,256.10</b>   |

法定代表人：施元中

主管会计工作负责人：罗英

会计机构负责人：罗英

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引 |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

附注事项索引说明：

|   |
|---|
| 无 |
|---|

## （二） 财务报表项目附注

# 苏州天华信息科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一） 企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址：苏州工业园区葑亭大道 668 号

组织形式：股份有限公司（非上市）

办公地址：苏州工业园区葑亭大道 668 号

历史沿革：本公司前身为苏州工业园区天华网络技术有限公司，于 2000 年 7 月 18 日成立。注册资本为人民币 50.00 万元，其中苏州工业园区天华电力科技发展有限公司以货币出资 30.00 万元、苏州市富丽电力成套设备有限公司以货币出资 20.00 万元。本次出资已由嘉泰联合会计师事务所出具嘉会审验（2000）字第 3158 号《验证报告》验证。

2016 年 9 月 30 日，苏州工业园区天华网络技术有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为苏州天华信息科技股份有限公司。业经大信会计师事务所出具的编号为大信验字[2016]第 15-00019 号的《验资报告》验证。

2017 年 2 月 8 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]702 号核准，本公司股票于 2017 年 2 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：天华信息，证券代码：871028。

2018 年 5 月 9 日，公司召开股东会，审议通过《关于<2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案>的议案》，以未分配利润每 10 股派发现金 11 元人民币（含税），以资本公积每 10 股转增 20.304736 股，共计转增 36,548,524 股。分红后，公司总股本增至 54,548,524 股。

2018 年 11 月 2 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司以未分配利润转增股本的预案》，以公司股本 54,548,524 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.083976 股，共计转增 458,076 股，分红后总股本增至 55,006,600 股。

#### （二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为信息和软件服务业，主要业务为安防智能监控系统集成、销售货物、信息图像服务以及提供智能监控的售后维护服务等。

#### （三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司管理层对公司自 2023 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计

入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (七) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司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本公司管理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。

本公司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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

##### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：按账龄组合计提坏账准备的应收款项

| 组合       | 风险特征                                                                                                        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑票据通常不确认预期信用损失。                                                                                          |
| 应收票据组合 2 | 类比应收账款确认预期信用损失。                                                                                             |
| 应收账款组合 1 | 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。 |

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。除单独进行减值会计处理并确认坏账准备的其他应收款外，本公司按共同风险特征，将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：投标、履约保证金

其他应收款组合 2：其他款项

| 组合        | 风险特征                                          |
|-----------|-----------------------------------------------|
| 其他应收款组合 1 | 投标、履约、诉讼保证金及押金组合风险较低，考虑货币时间价值，一般确认较低的计提比例。    |
| 其他应收款组合 2 | 其他组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。 |

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### （九）存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同

基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十三) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
| 机器设备 | 10        | 5         | 9.50    |
| 运输设备 | 4         | 5         | 23.75   |

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 电子设备 | 3         | 5         | 31.67       |
| 办公设备 | 5         | 5         | 19.00       |
| 专用设备 | 3-5       | 0、5       | 19.00~33.33 |

#### (十四)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十五) 借款费用

##### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当

期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入具体确认原则：

（1）安防智能化收入：由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）设计收入：根据合同或协议的约定，在完成设计并客户验收后，预计款项能够收回的时点按照合同约定确认收入。

（3）维保收入：按照与客户签订的维保合同约定服务内容及价格，根据已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认完工进度，确认当期收入。

（4）销售商品收入：公司根据客户购销合同约定的交货时间和交货数量办理产品出库手续并发货，客户确认收货后，公司确认销售收入。

（5）信息图像服务收入：按照与客户签订的信息图像服务约定服务内容及价格，根据已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认完工进度，确认当期收入。

#### (二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本

（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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：

- 1.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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十一）政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十三) 租赁

### 1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2.出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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收益。

### （2）融资租赁会计处理

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

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按已缴流转税额计缴                                               | 7%           |
| 教育费附加   | 按已缴流转税额计缴                                               | 3%           |
| 地方教育费附加 | 按已缴流转税额计缴                                               | 2%           |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%          |

(二) 要税收优惠及批文

本公司已 2021 年通过高新技术企业认定，有效期为 2021 年至 2023 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 17,478.34    | 42,430.98    |
| 银行存款   | 5,549,306.67 | 3,320,837.99 |
| 其他货币资金 | 11,200.00    | 3,000,000.00 |
| 合计     | 5,577,985.01 | 6,363,268.97 |

其他货币资金明细：

| 类 别       | 期末余额 | 期初余额         |
|-----------|------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 |      | 3,000,000.00 |

| 类 别 | 期末余额      | 期初余额         |
|-----|-----------|--------------|
| 支付宝 | 11,200.00 |              |
| 合 计 | 11,200.00 | 3,000,000.00 |

(二) 交易性金融资产

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 54,062,256.33 | 55,122,928.47 |
| 其中：其他                       | 54,062,256.33 | 55,122,928.47 |
| 合计                          | 54,062,256.33 | 55,122,928.47 |

注：以上交易性金融资产为信托理财产品

(三) 应收账款

1.应收账款分类披露

| 类 别              | 期末余额          |        |               |         |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 76,579,575.48 | 100.00 | 18,213,485.57 | 23.78   |
| 其中：应收账款组合 1      | 76,579,575.48 | 100.00 | 18,213,485.57 | 23.78   |
| 合计               | 76,579,575.48 | 100.00 | 18,213,485.57 | 23.78   |

| 类别               | 期初余额          |        |               |         |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 76,503,816.16 | 100.00 | 14,670,058.45 | 19.18   |
| 其中：应收账款组合 1      | 76,503,816.16 | 100.00 | 14,670,058.45 | 19.18   |
| 合计               | 76,503,816.16 | 100.00 | 14,670,058.45 | 19.18   |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额          |            |              | 期初余额          |            |              |
|---------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
|         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 19,414,229.31 | 5.00       | 970,711.47   | 16,964,750.39 | 5.00       | 848,237.52   |
| 1 至 2 年 | 16,282,468.15 | 10.00      | 1,628,246.82 | 41,577,588.80 | 10.00      | 4,157,758.88 |
| 2 至 3 年 | 31,843,429.37 | 30.00      | 9,553,028.81 | 6,334,833.80  | 30.00      | 1,900,450.14 |
| 3 至 4 年 | 4,881,257.80  | 50.00      | 2,440,628.90 | 5,546,563.06  | 50.00      | 2,773,281.53 |
| 4 至 5 年 | 2,686,606.41  | 80.00      | 2,149,285.13 | 5,448,748.67  | 80.00      | 4,358,998.94 |
| 5 年以上   | 1,471,584.44  | 100.00     | 1,471,584.44 | 631,331.44    | 100.00     | 631,331.44   |

| 账龄 | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|----|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|    | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 合计 | 76,579,575.48 | 23.78      | 18,213,485.57 | 76,503,816.16 | 19.18      | 14,670,058.45 |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,543,427.12 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 苏州航天系统工程有限公司    | 21,987,059.00 | 28.71         | 4,598,705.90  |
| 宿迁市公安局经济技术开发区分局 | 10,690,728.00 | 13.96         | 2,415,387.30  |
| 苏州市公安局相城分局      | 6,303,730.05  | 8.23          | 1,947,586.50  |
| 苏州高铁新城经济发展有限公司  | 4,377,992.60  | 5.72          | 2,086,559.54  |
| 中电鸿信信息科技有限公司    | 3,649,707.70  | 4.77          | 1,160,208.53  |
| 合计              | 47,009,217.35 | 61.39         | 12,208,447.77 |

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末余额      |        | 期初余额      |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 金额        | 比例(%)  | 金额        | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 67,906.12 | 100.00 | 32,889.49 | 100.00 |
| 合计    | 67,906.12 | 100.00 | 32,889.49 | 100.00 |

## (五) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 1,760,036.24 | 2,515,213.08 |
| 减：坏账准备 | 87,814.65    | 125,760.65   |
| 合计     | 1,672,221.59 | 2,389,452.43 |

### 1. 其他应收款项

#### (1) 按款项性质披露

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,756,293.08 | 2,515,213.08 |
| 暂支款    | 3,743.16     |              |
| 减：坏账准备 | 87,814.65    | 125,760.65   |
| 合计     | 1,672,221.59 | 2,389,452.43 |

#### (2) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例（%）  | 账面余额         | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 21,478.16    | 1.22   | 1,609,158.08 | 63.98  |
| 1 至 2 年 | 1,557,558.08 | 88.50  | 161,000.00   | 6.40   |
| 2 至 3 年 | 161,000.00   | 9.15   | 745,055.00   | 29.62  |
| 3 至 4 年 | 20,000.00    | 1.13   |              |        |
| 合计      | 1,760,036.24 | 100.00 | 2,515,213.08 | 100.00 |

## (3) 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） |            |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 125,760.65     |                      |                      | 125,760.65 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | 125,760.65     |                      |                      | 125,760.65 |
| —转入第二阶段             |                |                      |                      |            |
| —转入第三阶段             |                |                      |                      |            |
| —转回第二阶段             |                |                      |                      |            |
| —转回第一阶段             |                |                      |                      |            |
| 本期计提                |                |                      |                      |            |
| 本期转回                | 37,946.00      |                      |                      | 37,946.00  |
| 本期核销                |                |                      |                      |            |
| 其他变动                |                |                      |                      |            |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 87,814.65      |                      |                      | 87,814.65  |

## (4) 坏账准备情况

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额 |           |    |      | 期末余额      |
|--------|------------|--------|-----------|----|------|-----------|
|        |            | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他变动 |           |
| 保证金及押金 | 125,760.65 |        | 37,946.00 |    |      | 87,814.65 |
| 合计     | 125,760.65 |        | 37,946.00 |    |      | 87,814.65 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

| 单位名称           | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|----------------|------|--------------|-------|----------------------|-----------|
| 苏州航天系统工程有限公司   | 保证金  | 1,428,430.08 | 1-2 年 | 81.16                | 71,421.50 |
| 苏州市公安局苏州工业园区分局 | 保证金  | 129,128.00   | 1-2 年 | 7.34                 | 6,456.40  |
| 苏州工业园区人民法院     | 保证金  | 161,000.00   | 1-2 年 | 9.15                 | 8,050.00  |
| 合计             |      | 1,718,558.08 |       | 97.65                | 85,927.90 |

## (六) 存货

1.存货的分类

| 项目   | 期末余额         |                 |              | 期初余额         |                 |              |
|------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 773,783.04   |                 | 773,783.04   | 930,231.35   |                 | 930,231.35   |
| 发出商品 | 385,985.63   |                 | 385,985.63   | 1,288,572.61 |                 | 1,288,572.61 |
| 合计   | 1,159,768.67 |                 | 1,159,768.67 | 2,218,803.96 |                 | 2,218,803.96 |

(七) 合同资产

1.合同资产分类

| 项目   | 期末余额          |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 在建项目 | 38,514,036.86 | 11,909,232.68 | 26,604,804.18 |
| 质保金  | 3,245,985.32  | 777,182.48    | 2,468,802.84  |
| 合 计  | 41,760,022.18 | 12,686,415.16 | 29,073,607.02 |

| 项目   | 期初余额          |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 在建项目 | 38,559,318.50 | 11,120,283.38 | 27,439,035.12 |
| 质保金  | 2,648,893.46  | 272,265.88    | 2,376,627.58  |
| 合 计  | 41,208,211.96 | 11,392,549.26 | 29,815,662.70 |

2.合同资产减值准备

(1) 期末单项评估计提减值准备的合同资产

| 项目名称             | 账面余额         | 减值准备         | 预期信用损失率（%） | 计提理由       |
|------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 相城区社会面监控整合应用雪亮工程 | 8,121,475.37 | 8,121,475.37 | 100        | 长时间未进行验收结算 |
|                  | 8,121,475.37 | 8,121,475.37 | 100        |            |

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目      | 期末余额          |            |              | 期初余额          |            |              |
|---------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
|         | 账面余额          | 预期信用损失率（%） | 减值准备         | 账面余额          | 预期信用损失率（%） | 减值准备         |
| 1 年以内   | 21,009,665.65 | 5.00       | 1,050,483.28 | 2,436,452.05  | 5.00       | 121,822.60   |
| 1 至 2 年 | 1,792,153.40  | 10.00      | 179,215.34   | 30,229,170.36 | 10.00      | 3,022,917.04 |
| 2 至 3 年 | 10,415,613.58 | 30.00      | 3,124,684.07 | 421,114.18    | 30.00      | 126,334.25   |
| 3 至 4 年 | 421,114.18    | 50.00      | 210,557.09   |               | 50.00      |              |
| 合计      | 33,638,546.81 | 13.57      | 4,564,939.79 | 33,086,736.59 | 9.89       | 3,271,073.89 |

(3) 合同资产减值准备情况

| 项目   | 期初余额          | 本期变动金额       |    |    |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|----|------|---------------|
|      |               | 计提           | 转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 合同资产 | 11,392,549.26 | 1,293,865.90 |    |    |      | 12,686,415.16 |
| 合计   | 11,392,549.26 | 1,293,865.90 |    |    |      | 12,686,415.16 |

## (八) 固定资产

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 3,434,249.63 | 5,650,964.68 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 减：减值准备 |              |              |
| 合计     | 3,434,249.63 | 5,650,964.68 |

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目        | 专用设备          | 机器设备         | 运输设备         | 办公设备         | 电子设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |              |              |           |               |
| 1. 期初余额   | 18,833,347.01 | 2,128,324.78 | 4,056,995.67 | 1,057,210.76 | 30,517.09 | 26,106,395.31 |
| 2. 本期增加金额 |               |              |              |              |           |               |
| (1) 购置    |               |              |              |              |           |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 114,255.73   |              |           | 114,255.73    |
| (1) 处置或报废 |               |              | 114,255.73   |              |           | 114,255.73    |
| 4. 期末余额   | 18,833,347.01 | 2,128,324.78 | 3,942,739.94 | 1,057,210.76 | 30,517.09 | 25,992,139.58 |
| 二、累计折旧    |               |              |              |              |           |               |
| 1. 期初余额   | 13,818,597.06 | 1,823,369.37 | 3,781,858.94 | 1,002,614.02 | 28,991.24 | 20,455,430.63 |
| 2. 本期增加金额 |               |              |              |              |           |               |
| (1) 计提    | 2,113,222.09  | 68,610.14    | 28,301.93    | 868.10       |           | 2,211,002.26  |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 108,542.94   |              |           | 108,542.94    |
| (1) 处置或报废 |               |              | 108,542.94   |              |           | 108,542.94    |
| 4. 期末余额   | 15,931,819.15 | 1,891,979.51 | 3,701,617.93 | 1,003,482.12 | 28,991.24 | 22,557,889.95 |
| 三、减值准备    |               |              |              |              |           |               |
| 1. 期初余额   |               |              |              |              |           |               |
| 2. 本期增加金额 |               |              |              |              |           |               |
| (1) 计提    |               |              |              |              |           |               |
| 3. 本期减少金额 |               |              |              |              |           |               |
| (1) 处置或报废 |               |              |              |              |           |               |
| 4. 期末余额   |               |              |              |              |           |               |
| 四、账面价值    |               |              |              |              |           |               |
| 1. 期末账面价值 | 2,901,527.86  | 236,345.27   | 241,122.00   | 53,728.64    | 1,525.85  | 3,434,249.63  |
| 2. 期初账面价值 | 5,014,749.95  | 304,955.41   | 275,136.73   | 54,596.74    | 1,525.85  | 5,650,964.68  |

## (九) 使用权资产

| 项目       | 厂房租赁         | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 4,670,145.99 | 4,670,145.99 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 4,670,145.99 | 4,670,145.99 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 2,335,073.00 | 2,335,073.00 |
| 2.本期增加金额 | 583,768.25   | 583,768.25   |
| (1) 计提   | 583,768.25   | 583,768.25   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 2,918,841.25 | 2,918,841.25 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,751,304.74 | 1,751,304.74 |
| 2.期初账面价值 | 2,335,072.99 | 2,335,072.99 |

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目       | 期末余额         |               | 期初余额         |               |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  |
| 递延所得税资产： |              |               |              |               |
| 资产减值准备   | 4,648,157.31 | 30,987,715.40 | 3,928,255.25 | 26,188,368.35 |
| 小计       | 4,648,157.31 | 30,987,715.40 | 3,928,255.25 | 26,188,368.35 |

## (十一) 应付票据

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 3,000,000.00 |
| 合 计    |      | 3,000,000.00 |

## (十二) 应付账款

## 1.按账龄分类

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,999,256.21  | 31,206,253.92 |
| 1 年以上        | 24,614,360.22 | 8,712,484.85  |
| 合计           | 31,613,616.43 | 39,918,738.77 |

## 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称              | 期末余额          | 未偿还原因 |
|---------------------|---------------|-------|
| 中国电信股份有限公司苏州分公司     | 7,791,576.26  | 未至结算期 |
| 中国移动通信集团江苏有限公司宿迁分公司 | 2,295,650.13  | 未至结算期 |
| 中国电信股份有限公司宿迁分公司     | 2,252,490.54  | 未至结算期 |
| 苏州嘉璟智能科技有限公司        | 1,443,026.50  | 未至结算期 |
| 苏州勤康园智能科技有限公司       | 1,273,332.01  | 未至结算期 |
| 南京智悦电子科技有限公司        | 1,268,867.77  | 未至结算期 |
| 合计                  | 16,324,943.21 |       |

## (十三) 合同负债

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 5,711,204.09 | 6,995,097.11 |
| 合计   | 5,711,204.09 | 6,995,097.11 |

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,322,637.35 | 4,160,851.60 | 4,200,739.32 | 1,282,749.63 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 366,806.87   | 366,806.87   |              |
| 合计           | 1,322,637.35 | 4,527,658.47 | 4,567,546.19 | 1,282,749.63 |

## 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 509,023.94 | 3,198,462.21 | 3,238,349.93 | 469,136.22 |
| 职工福利费       |            | 688,637.00   | 688,637.00   |            |
| 社会保险费       |            | 88,922.87    | 88,922.87    |            |
| 其中：医疗保险     |            | 66,692.15    | 66,692.15    |            |
| 生育保险        |            | 4,446.15     | 4,446.15     |            |
| 工伤保险费       |            | 17,784.57    | 17,784.57    |            |
| 住房公积金       |            | 184,829.52   | 184,829.52   |            |
| 工会经费和职工教育经费 | 813,613.41 |              |              | 813,613.41 |

| 项目 | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,322,637.35 | 4,160,851.60 | 4,200,739.32 | 1,282,749.63 |

## 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 355,691.51 | 355,691.51 |      |
| 失业保险费  |      | 11,115.36  | 11,115.36  |      |
| 合计     |      | 366,806.87 | 366,806.87 |      |

## (十五) 应交税费

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 5,821,822.86 | 5,131,336.47 |
| 增值税   | 79,414.79    | 1,452,959.26 |
| 城建税   | 155,283.97   | 256,745.07   |
| 教育费附加 | 110,615.32   | 183,087.54   |
| 个人所得税 | 11,859.37    | 14,966.58    |
| 合计    | 6,178,996.31 | 7,039,094.92 |

## (十六) 其他应付款

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 其他应付款项 |      | 108,000.00 |
| 合计     |      | 108,000.00 |

## 1. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 单位往来款 |      | 108,000.00 |
| 合计    |      | 108,000.00 |

## (十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,188,479.40 | 1,188,479.40 |
| 合计         | 1,188,479.40 | 1,188,479.40 |

## (十八) 其他流动负债

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转销项税额    | 8,351,450.34 | 8,484,351.46 |
| 预收货款对应销项税 | 342,127.87   | 344,932.51   |
| 补计提费用     |              | 76,110.00    |
| 合计        | 8,693,578.21 | 8,905,393.97 |

(十九) 租赁负债

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额        | 1,920,780.00 | 2,561,040.00 |
| 减：未确认融资费用    | 82,427.23    | 138,918.98   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,188,479.40 | 1,188,479.40 |
| 合计           | 649,873.37   | 1,233,641.62 |

(二十) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 55,006,600.00 |             |    |           |    |    | 55,006,600.00 |

(二十一) 资本公积

| 项目   | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|------|-------|-------|------|
| 股本溢价 | 1.17 |       |       | 1.17 |
| 合计   | 1.17 |       |       | 1.17 |

(二十二) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额          |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,374,975.56 |       |       | 21,374,975.56 |
| 合计     | 21,374,975.56 |       |       | 21,374,975.56 |

(二十三) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 23,598,396.78 | 64,721,137.60 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 23,598,396.78 | 64,721,137.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 4,515,075.38  | 9,314,719.89  |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 931,520.71    |
| 应付普通股股利               |               | 49,505,940.00 |
| 期末未分配利润               | 28,113,472.16 | 23,598,396.78 |

(二十四) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

| 项目      | 本期发生额         |              | 上期发生额         |               |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|         | 收入            | 成本           | 收入            | 成本            |
| 安防智能化收入 | 6,044,444.10  | 3,492,283.76 | 7,443,175.21  | 5,861,411.84  |
| 设计收入    | 1,036,144.65  | 42,665.71    | 46,391.51     | 460,530.89    |
| 维保收入    | 12,118,316.97 | 7,034,942.20 | 10,753,229.29 | 4,898,604.96  |
| 销售商品收入  | 553,993.77    | 3,935.31     | 264,731.72    | 17,268.85     |
| 信息图像服务  | 7,020,516.56  | 1,439,262.78 | 39,485,624.08 | 22,697,028.32 |

| 项目 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 合计 | 26,773,416.05 | 12,013,089.76 | 57,993,151.81 | 33,934,844.86 |

## (二十五) 管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,534,898.34 | 1,548,826.40 |
| 业务招待费   | 89,810.00    | 392,250.00   |
| 中介及服务费  | 445,367.54   | 634,438.92   |
| 房租及保洁费用 | 635,987.89   |              |
| 办公费     | 170,428.65   | 474,406.58   |
| 折旧费     | 70,938.61    | 270,076.32   |
| 广告费     |              | 202,000.00   |
| 差旅费     | 44,594.69    |              |
| 装修及修理费  | 2,447.75     | 13,484.84    |
| 合计      | 2,994,473.47 | 3,535,483.06 |

## (二十六) 研发费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,875,383.47 | 1,849,522.14 |
| 直接投入  | 154,802.45   | 530,004.47   |
| 技术服务费 | 56,603.77    | 1,886.79     |
| 办公费   | 2,400.00     | 4,082.00     |
| 其他费用  | 129,516.59   | 455,723.24   |
| 折旧费   | 361,680.12   | 124,285.72   |
| 合计    | 2,580,386.40 | 2,965,504.36 |

## (二十七) 财务费用

| 项目     | 本期发生额    | 上期发生额     |
|--------|----------|-----------|
| 减：利息收入 | 9,358.05 | 98,549.76 |
| 利息支出   | 7,141.36 | 67,774.74 |
| 手续费支出  | 1,274.50 | 21,901.91 |
| 其他支出   | 440.00   |           |
| 合计     | -502.19  | -8,873.11 |

## (二十八) 其他收益

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额    | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|-----------|----------|-------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 26,376.00 |          | 与收益相关       |
| 园区待安置单位补贴    | 5,344.38  | 1,995.00 | 与收益相关       |
| 个税返回         | 1919.28   |          | 与收益相关       |
| 合计           | 33,639.66 | 1,995.00 |             |

## (二十九) 投资收益

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 939,327.86 | 266,232.76 |
| 合计       | 939,327.86 | 266,232.76 |

## (三十) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收账款信用减值损失  | -3,543,427.12 | -3,221,913.93 |
| 其他应收款信用减值损失 | 37,946.00     | -69,697.75    |
| 合计          | -3,505,481.12 | -3,291,611.68 |

## (三十一) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 合同资产减值损失 | -1,293,865.90 | -3,822,456.45 |
| 合计       | -1,293,865.90 | -3,822,456.45 |

## (三十二) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-------|-----------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 |       | 61,900.00 |               |
| 合计           |       | 61,900.00 |               |

## 2. 计入营业外收入的主要政府补助

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|-------|-----------|-------------|
| 高新技术企业研发投入增长后补助 |       | 10,900.00 | 与收益相关       |
| 科技发展补贴          |       | 50,000.00 | 与收益相关       |
| 合计              |       | 60,900.00 |             |

## (三十三) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 1,516,680.06 | 1,582,657.70  |
| 递延所得税费用            | -719,902.06  | -1,067,110.21 |
| 合计                 | 796,778.00   | 515,547.49    |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 金额           |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 5,311,853.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 796,778.01   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -0.01        |
| 所得税费用            | 796,778.00   |

## (三十四) 现金流量表

## 1.收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 收回的票据保证金   | 3,000,000.00 | 13,102,826.70 |
| 收回的履约保证金   |              |               |
| 收回的其他押金保证金 | 755,176.84   |               |
| 利息收入       | 9,358.05     |               |
| 政府补助       | 33,639.66    | 63,895.00     |
| 合计         | 3,798,174.55 | 13,166,721.70 |

## 2.支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 支付租赁款 | 583,768.25 | 572,485.26 |
| 合计    | 583,768.25 | 572,485.26 |

## 3.支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 业务招待费      | 89,810.00    | 392,250.00   |
| 中介及服务费     | 445,367.54   | 481,710.62   |
| 办公费        | 172,828.65   | 214,080.61   |
| 广告费        |              | 202,000.00   |
| 房屋保洁费      |              |              |
| 差旅费        | 44,594.69    |              |
| 装修及修理费     | 2,447.75     | 13,484.84    |
| 技术服务费      | 56,603.77    |              |
| 其他         | 129,516.59   |              |
| 支付的履约保证金   |              |              |
| 支付的票据保证金   |              |              |
| 支付的往来及其他款项 | 393,603.36   | 1,570,202.60 |
| 合计         | 1,334,772.35 | 2,873,728.67 |

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1.现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |              |               |
| 净利润                              | 4,515,075.38 | 10,240,457.25 |
| 加：信用减值损失                         | 3,505,481.12 | 3,291,611.68  |
| 资产减值准备                           | 1,293,865.90 | 3,822,456.45  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 2,211,002.26 | 15,652,525.44 |
| 使用权资产折旧                          | 583,768.25   | 583,768.25    |

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                           |                |                |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 净敞口套期损失（收益以“－”号填列）               |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 7,141.36       |                |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -939,327.86    | -266,232.76    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -719,902.06    | -1,067,110.21  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 1,059,035.29   | -182,755.46    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 3,133,028.83   | 37,230,693.27  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -13,843,834.08 | -37,347,595.60 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 805,334.39     | 31,957,818.31  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 租入固定资产                           |                |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况                  |                |                |
| 现金的期末余额                          | 5,577,985.01   | 5,184,256.10   |
| 减：现金的期初余额                        | 3,363,268.97   | 5,442,344.02   |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 2,214,716.04   | -258,087.92    |

## 2.现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 5,566,785.01 | 3,363,268.97 |
| 其中：库存现金        | 17,478.34    | 42,430.98    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,549,306.67 | 3,320,837.99 |
| 二、现金等价物        | 11,200.00    |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,577,985.01 | 3,363,268.97 |

## 六、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。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。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

### (一) 市场风险

本公司面临的市场风险主要是利率风险，利率风险主要来自金融机构投资理财，投资理财全部为人民币投资，其中固定利率为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

### (二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户为政府机构，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

### (三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陆耀平，直接持股比例 90.00%。

(二) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系           |
|---------------------|-----------------------|
| 施元中                 | 持股 10%的股东，公司总经理       |
| 卞兆亮                 | 公司副总经理                |
| 罗英                  | 公司财务总监                |
| 钱卫珍                 | 公司监事                  |
| 吴敏                  | 公司实际控制人陆耀平近亲属，公司董事会秘书 |
| 朱军                  | 公司监事近亲属               |
| 苏州工业园区瑞奇科技创业园管理有限公司 | 受同一实际控制人控制            |

(三) 关联交易情况

1.关联租赁情况

| 出租方名称               | 关联交易内容 | 本期确认的租赁费用  | 上年同期确认的租赁费用 |
|---------------------|--------|------------|-------------|
| 苏州工业园区瑞奇科技创业园管理有限公司 | 房租及保洁  | 657,925.69 | 507,097.39  |
| 合计                  |        | 657,925.69 | 507,097.39  |

2.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称               | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------------------|--------|---------------|-----------|-----------|
| 苏州工业园区瑞奇科技创业园管理有限公司 | 水电费    | 市场价           | 72,105.31 | 78,156.79 |

3. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 合计       | 598,860.00 | 665,160.00 |

(四) 关联方应收应付款项

1.应付项目

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额         | 期初余额         |
|------|---------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 苏州工业园区瑞奇科技创业园管理有限公司 | 2,983,416.09 | 4,329,448.76 |

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

(一) 分部报告

公司目前主要业务为安防智能监控系统集成、销售货物、提供信息图像服务以及提供智能监控的售后维护服务，但由于公司业务人员混同，日常所需的资源混合，公司从内部组织结构、管理成本、内部报告需求等方面考虑，未设置经营分部，无需披露分部报告。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                               | 金额          | 备注 |
|--------------------------------------------------|-------------|----|
| 1. 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） | 33,639.66   |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            |             |    |
| 3. 投资收益                                          | 939,327.86  |    |
| 4. 所得税影响额                                        | -145,945.13 |    |
| 合计                                               | 827,022.39  |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) |      | 每股收益   |      |
|-------------------------|-------------------|------|--------|------|
|                         |                   |      | 基本每股收益 |      |
|                         | 本年度               | 上年度  | 本年度    | 上年度  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.42              | 7.14 | 0.08   | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.61              | 7.10 | 0.07   | 0.35 |

苏州天华信息科技股份有限公司  
二〇二三年八月二十二日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                              | 金额         |
|-------------------------------------------------|------------|
| 1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    | 0.00       |
| 2、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） | 33,639.66  |
| 3、投资收益                                          | 939,327.86 |
| 4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 0.00       |
| 非经常性损益合计                                        | 972,967.52 |
| 减：所得税影响数                                        | 145,945.13 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                   | 0.00       |
| 非经常性损益净额                                        | 827,022.39 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用