

证券代码：835330

证券简称：东奇科技

主办券商：东吴证券



东奇科技

NEEQ：835330

苏州东奇信息科技股份有限公司

Suzhou Easternwonder 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、公司负责人吴乐南、主管会计工作负责人赵芹及会计机构负责人（会计主管人员）赵芹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

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	7
第一节 公司概况.....	9
第二节 会计数据和经营情况.....	10
第三节 重大事件.....	15
第四节 股份变动及股东情况.....	17
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	19
第六节 财务会计报告.....	21
一、公司基本情况.....	28
1、编制基础.....	29
2、持续经营.....	29
1、 遵循企业会计准则的声明.....	29
2、 会计期间.....	29
3、 记账本位币.....	29
4、 现金及现金等价物的确定标准.....	29
5、 外币业务和外币报表折算.....	29
6、 金融工具.....	30
7、 金融工具减值.....	31
8、 应收款项融资.....	32

9、 存货.....	32
10、 固定资产	32
11、 在建工程.....	33
12、 借款费用	33
13、 无形资产	33
14、 长期待摊费用	34
15、 使用权资产	34
16、 资产减值	34
17、 职工薪酬	34
18、 租赁负债	34
19、 预计负债	35
20、 收入	35
21、 政府补助	36
22、 所得税费用	36
23、 租赁	36
24、 重要会计政策和会计估计的变更	37
1、 主要税种及税率.....	38
(2) 其他应付款按款项性质列示.....	44
六、 与金融工具相关的风险	47
1、 市场风险.....	47
2、 信用风险.....	47

3、流动风险.....	47
七、关联方及关联方交易.....	47
1、本公司的母公司情况.....	47
2、关联交易情况.....	48
八、或有事项.....	48
九、承诺事项.....	48
十、资产负债表日后事项中的非调整事项.....	48
十一、其他重要事项.....	48
十二、补充资料.....	48
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	49
附件 II 融资情况.....	49

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。 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	指	释义
股份公司、公司、本公司、东奇科技	指	苏州东奇信息科技股份有限公司
江苏东奇	指	江苏东奇信息科技有限公司
中新创投	指	中新苏州工业园区创业投资有限公司
引导基金	指	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心
东大智能	指	南京东大智能化系统有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会的合称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、技术总监、财务负责人、董事会秘书等的统称
公司章程、章程	指	苏州东奇信息科技股份有限公司章程
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	苏州东奇信息科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《审计报告》	指	未审计
报告期	指	2023年1月1日至2023年06月30日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
集成电路/IC	指	即 Integrated Circuit，是把一定数量的常用电子元件，如电阻、电容、晶体管等，以及这些元件之间的连线，通过半导体工艺集成在一起的具有特定功能的电路。
调制解调器/MODEM	指	一种计算机硬件，它能把计算机的数字信号翻译成可沿有线或无线传送的模拟信号，而这些模拟信号又可被线路另一端的另一个调制解调器接收，并译成计算机可懂的语言。这一简单过程完成了两台计算机间的通信。
专用集成电路/ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit，是按用户需要而专门设计制作的集成电路，也称定制集成电路。
芯片系统/SoC	指	System on Chip，也称芯片级系统、片上系统，意指它是一个产品，是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
超窄带	指	Ultra NarrowBand，是一种新型传输技术，其核心思想是使传送码元“0”和“1”的波形差别更小，并压缩已经调制波形的带宽，利用极窄的通带快速传输信息

模块	指	电路中将分立元件组成的电路重新塑封称为模块。它和 IC 本质上没什么区别，只是一般模块适用于大功率电路，是“半集成电路”而且内面可能含有 IC，而 IC 刚好是全集成电路。模块通常是由多种 IC 组成的具有某种功能的器件或集成电路板。
----	---	---

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州东奇信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Suzhou Easternwonder Information Technology Co.,Ltd. Ewonder		
法定代表人	吴乐南	成立时间	2010年10月25日
控股股东	控股股东为（江苏东奇信息科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴乐南、姚平），一致行动人为（吴乐南、姚平）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造		
主要产品与服务项目	电类专业综合实验与创新平台，通过硬件的可插拔模块化设计，涵盖弱电和强电专业，打通互联网与供电网，兼顾了灵活性与可扩展性；通过不同层次基本实验和综合实验的开发，实现了初等教育、职业教育和高等教育各层次涉电实验和实操培训的通用性。		
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	东奇科技	证券代码	835330
挂牌时间	2016年1月15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）	14,525,490
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵芹	联系地址	苏州工业园区林泉街399号东南大学成贤院303室
电话	0512-62997136	电子邮箱	ewonder_qzhao@126.com
传真	0512-62997136		
公司办公地址	苏州工业园区林泉街399号东南大学成贤院303室	邮政编码	215123
公司网址	http://www.unbcomm.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	91320000564274963Q		
注册地址	江苏省苏州市工业园区林泉街399号		
注册资本（元）	14,525,490.00	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

根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于计算机、通信和其它电子设备制造业（C39）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业归属于制造业（C）中的计算机、通信和其它电子设备制造业（C39）大类中的通信设备制造（C392）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于通信设备制造（C392）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所处行业属于通信设备（18111010）。

东奇科技的主要业务是专业从事新型通信系统构思、核心集成电路设计、嵌入式应用软件开发和自主知识产权的信息通信产品的生产经营，并为客户提供全面的售前与售后技术支持或配套服务。公司近期主要产品为物联网工程和物联网教育产品，注重精准把握各类客户的特殊需求，除了延续室内环境远程监控系统、疾病控制物联网大数据采集系统、管线运行状况物联网在线监控系统以及通信模块等产品外，还在原有的通用电类教学实验平台基础上，将第二代和第三代产品逐步完善并推向市场。由于近两年受到中美贸易战和新冠肺炎疫情双重影响的叠加，以及教育“双减”之后的政策利好，东奇科技正将主要的产品线从物联网通信系统和工程类，逐步凝聚到范围更宽的涉电专业教学实验和物联网实操实训类的应用领域。

未来，东奇科技的目标产品是具有源头创新和自主知识产权的通用（从有线到无线、从近距到远程、从超窄带到超宽带、从超长波到光波）、可编程、可定制、系列化的单片高效 MODEM 和物联网终端的专用集成电路（ASIC）芯片直至物联网芯片系统（SoC）。

东奇科技不断强化技术创新能力，围绕核心的高效调制解调技术已取得 26 项授权发明专利，以此形成最终的“通用高效可靠通信系列化芯片”和物联网终端芯片产品量产后，公司的商业模式就是：芯片销售+专利许可。通过使用东奇科技崭新技术体制且性能更优的芯片，可使新兴下游企业以较低的成本进入市场，增强竞争；芯片销售和专利许可的收入可为公司的新一代芯片开发和新的知识产权布局提供资金。东奇科技的商业模式，就是瞄准具有自主知识产权的用于 5G 小微基站回传网以及军民融合的毫米波通信模块和芯片的研制和销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	8,018.87	27,876.11	-71.23%
毛利率%	3.35%	38.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-885,603.45	-720,853.37	22.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	-885,603.45	-723,731.77	22.37%

净利润			
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）	-41.14%	-13.62%	-
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）	-41.14%	-13.89%	-
基本每股收益	-0.06	-0.05	22.85%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,741,159.19	5,951,357.89	-3.53%
负债总计	4,031,150.90	3,355,746.15	20.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,710,008.29	2,595,611.74	-34.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.18	-34.12%
资产负债率%（母公司）	70.21%	56.39%	-
资产负债率%（合并）	70.21%	56.39%	-
流动比率	0.05	0.07	-
利息保障倍数	-	-18.88	-
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	-657,644.25	-446,208.45	47.38%
应收账款周转率	0.00	0.01	-
存货周转率	0.06	0.15	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.53%	-8.38%	-
营业收入增长率%	-71.23%	-11.17%	-
净利润增长率%	22.85%	-16.55%	-

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	21,525.70	0.37%	59,169.95	0.99%	-63.62%
应收票据			-	-	-
应收账款	4,250	0.07%	4,250.00	0.07%	0.00%
存货	128,605.94	2.24%	124,984.74	2.10%	2.9%
固定资产	65,804.30	1.15%	65,804.30	1.11%	0.00%

其他流动资产	32,093.87	0.56%	12,358.50	0.21%	159.69%
应交税金	417.60	0.01%	1,433.75	0.02%	-70.87%

项目重大变动原因：

- 1、报告期末公司货币资金余额为 21,525.70 元，较上年期末减少 37,644.25 元，下降 63.62%，主要原因是公司经营活动中支付工资、购买商品等。
- 2、报告期末公司其他流动资产余额为 32,093.87 元，较上年期末减少 19,735.37 元，增长 159.69%，主要原因是留抵进项税额的增加所致。
- 3、报告期末公司应交税金余额为 417.60 元，较上年期末减少 1,016.15 元，下降 70.87%，主要原因是公司员工交纳了养老保险金，个人所得税应纳税额减少所致。

(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	8,018.87	-	27,876.11	-	-71.23%
营业成本	7,750.00	96.65%	17,078.26	61.26%	-54.62%
毛利率	3.35%	-	38.74%	-	-
销售费用	3,909.00	48.75%	0.00	0.00%	-
管理费用	368,248.45	4,592.27%	196,236.13	703.96%	87.66%
财务费用	667.24	8.312%	35,598.90	127.70%	-98.13%
净利润	-885,603.45	-11,043.99%	-720,853.37	-2,585.92%	22.85%
经营活动产生的现金流量净额	-657,644.25	-	-446,208.45	-	47.38%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	620,000.00	-	185,391.67	-	234.43%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期降低 71.23%，减少金额为：19,857.24 元。
主要原因：报告期内随着公司研发的投入，经过市场的打磨，我司研发的“电类专业综合实验与创新平台”在推出了以液晶触摸屏加语音声控功能为标志的第三代产品后，还需要在一段时间的市场打磨。
- 2、报告期内，公司营业成本较上年同期降低 54.62%，减少金额为：9,328.26 元。
主要原因：报告期内公司同比营业收入减少所致。
- 3、报告期内，公司管理费用较上年同期增长 87.66%，增加金额为：172,012.32 元。
主要原因：报告期内公司，公司的中介咨询服务费增长所致。
- 4、报告期内，公司财务费用较上年同期下降 98.13%，减少金额为：34,931.66 元，
主要原因：报告期内公司通过银行贷款的负债已全部还清，本期贷款利息已无需再支付。
- 5、报告期内，报告期内公司净利润，较上年同期增长 22.85%，主要原因，本报告年度内借款利息减少，财务费用节省一部份所致。
- 6、报告期内，报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 620,000.00 元，较上年同期增长 234.43%，主要原因，本报告年度内借款所致。

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

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
产业政策变化风险	2019 年国务院政府工作报告中指出：“打造工业互联网平台，拓展‘智能+’，为制造业转型升级赋能”，“促进新兴产业加快发展。深化大数据、人工智能等研发应用，培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群，壮大数字经济”。由于公司主营产品所属的通信/物联网、集成电路和软件行业，均为国家鼓励发展的电子信息领域的高科技产业，也是国家政策正在鼓励的“军民融合”方向，照此规划企业发展路线，能够有效防范和降低产业政策变化的风险。
技术更新和被替代风险	物联网通信产品综合了通信、芯片、嵌入式系统、应用软件、大数据智能分析等多项技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。为满足技术发展的客观要求，维持领先的技术地位，公司除了需要持续的研发投入，建立一系列适合公司发展并合理有效的研发管理机制外，正在向物联网教育领域聚焦。尽管如此，技术产业化与市场化仍存在一定不确定性，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。
核心技术人员不足或者流失风险	公司的核心技术人员长期参与了公司的技术研发工作，通过多年的基础研究和应用探索积累了丰富的实践经验，并使公司形成了较强的技术优势。但随着人才和市场竞争的不断加剧，行业内对优秀技术人员的需求也日益增加，确实存在核心技术人员流失的风险。
未来主营业务收入不确定性风险	公司专业从事新型通信系统构思、核心集成电路设计、嵌入式应用软件开发和自主知识产权的物联网通信产品的生产经营，产品正处于由培育期进入成长期的过渡阶段，因此会导致公司未来主营业务收入的可持续性和增长性存在不确定性风险。

净资产持续减少甚至为负的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司自主研发的与通信技术相关的产品虽产生了部分销售收入，但总体销售额不高，市场尚未完全打开，公司持续亏损且净资产逐年减少。2021 年、2022 年及 2023 上半年公司亏损分别为 303.25 元、114.50 万元、88.56 万元，主要原因系中美贸易战叠加疫情，公司收缩聚焦于教育领域，边研发边销售，销售模式和渠道尚在布局与磨合期，销售毛利无法足额补偿期间费用。若在未来期间，公司的物联网教育类产品无法实现预期的销售设想，为公司带来持续稳定的经济利益流入，则公司存在净资产持续减少甚至为负的风险。
应收账款规模较大及发生坏账的风险	报告期内，公司应收账款的规模较大且回款速度较慢，降低了资金使用效率，降低了企业整体资产的流动性，进而影响企业正常的生产经营。2023 年 6 月 30 日公司应收账款账面价值为 4,250.00 元，占本期期末资产总额 0.07%。结算方式未发生改变，应收账款减少的主要原因是公司回款了一部份及坏账准备计提的增加。尽管公司应收账款的主要客户信誉度较好，但仍不能排除客户自身财务状况恶化或宏观经济景气程度不佳导致应收账款无法及时收回或不能全部收回的风险。同时，大额的应收账款占用了公司的流动资金，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。截至 2023 年 6 月 30 日，账龄 4-5 年以上的占 0.2%；账龄 5 年以上的占 99.80%。公司已对账龄较长的应收账款计提了充分的坏账准备。若无法收回上述款项，则将会形成实际坏账，并对公司的股东权益和正常生产运营活动造成不利影响。
实际控制人不当控制的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，本公司控股股东江苏东奇信息科技有限公司持股比例为 52.10%，公司董事长吴乐南先生通过持有江苏东奇 76.44% 的股份，间接持有本公司 52.10% 的股份；公司董事姚平女士直接持有本公司 6.91% 的股份；吴乐南先生与姚平女士二人系夫妻关系，合计持有本公司 59.01% 的股份，可以对公司重大事项产生重大影响，共同构成公司的实际控制人。若二人利用对公司的控制权对公司的经营决策、人事管理、财务管理等方面进行不当控制，可能给公司经营和未来发展造成风险。
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
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） 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	同业竞争承诺	2016年1月15日		正在履行中
2022-007/008/016	董监高	同业竞争承诺	2022年3月25日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年1月15日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少并规范关联交易	2016年1月15日		正在履行中
2022-007/008/016	董监高	减少并规范关联交易	2022年3月25日		正在履行中

公开转让说明书	其他股东	减少并规范关联交易	2016年1月15日		正在履行中
2017-024	公司	募集资金使用承诺	2017年10月10日	2019年12月31日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

为避免同业竞争，保障公司利益，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》；为避免潜在关联交易风险，公司持股 5%以上股东、实际控制人、董事亦出具了《减少并规范关联交易承诺函》。

报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均能够严格履行相关避免同业竞争的承诺；关联交易相关事宜均能够严格按照公司章程和《关联交易决策管理办法》的要求履行相关程序。

公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在报告期内未有违背承诺事项。

公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在报告期内未有违背承诺事项

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	13,474,822	92.7667%	0	13,474,822	92.7667%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,818,737	53.8277%	0	7,818,737	53.8277%	
	董事、监事、高管	350,221	2.4111%	0	350,221	2.4111%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,050,668	7.2333%	0	1,050,668	7.2333%	
	其中：控股股东、实际控制人	753,113	5.1848%	0	753,113	5.1848%	
	董事、监事、高管	1,050,668	7.2333%	0	1,050,668	7.2333%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		14,525,490	-	0	14,525,490	-	
普通股股东人数							48

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江苏东奇信息科技有限公司	7,567,700	0	7,567,700	52.0994%	0	7,567,700	0	0
2	中新苏州工业园区创业投资有限公司	1,534,687	0	1,534,687	10.5655%	0	1,534,687	0	0
3	南京东	1,225,490	0	1,225,490	8.4368%	0	1,225,490	0	0

	大智能化系统有限公司								
4	姚平	1,004,150	0	1,004,150	6.9130%	753,113	251,037	0	0
5	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心	460,313	0	460,313	3.1690%	0	460,313	0	0
6	白军祥	287,050	0	287,050	1.9762%	0	287,050	0	0
7	张友芳	226,100	0	226,100	1.5566%	169,575	56,525	0	0
8	张树林	226,100	0	226,100	1.5566%	0	226,100	0	0
9	宋里环	199,500	0	199,500	1.3734%	0	199,500	0	0
10	袁有红	169,575	0	169,575	1.1674%	0	169,575	0	0
	合计	12,900,665	-	12,900,665	88.8139%	922,688	11,977,977	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至本报告期末，公司前十名股东中，第四大股东姚平女士为公司第一大股东江苏东奇信息科技有限公司董事，持有江苏东奇信息科技有限公司 2.08% 的股权。

截至本报告期末，公司董事长吴乐南先生为公司第一大股东江苏东奇信息科技有限公司董事长、董事，持有江苏东奇信息科技有限公司 76.44% 的股权。

同时，董事长吴乐南先生与姚平女士为夫妻关系，二人通过实际控制公司第一大股东江苏东奇信息科技有限公司，共同构成公司的实际控制人。

除上述情况以外，前十名股东之间没有任何关联关系。

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
吴乐南	董事长、总经理、高级管理人员（技术总监）、董事	男	1952年7月	2022年4月20日	2025年4月19日
姚平	董事	女	1953年1月	2022年4月20日	2025年4月19日
刘晓峰	董事	男	1966年7月	2022年4月20日	2025年4月19日
王向宏	董事	男	1968年9月	2022年4月20日	2025年4月19日
汪志超	董事	男	1986年11月	2022年4月20日	2025年4月19日
张友芳	监事会主席	女	1977年8月	2022年4月20日	2025年4月19日
史亚光	职工监事	男	1978年7月	2022年4月20日	2025年4月19日
刘世贵	监事	男	1957年7月	2022年4月20日	2023年4月19日
赵芹	财务负责人、董事会秘书	女	1980年12月	2022年4月20日	2025年4月19日
桑爱武	副总经理	男	1970年4月	2022年4月20日	2025年4月19日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、董事长、总经理、高级管理人员（技术总监）、董事吴乐南先生与董事姚平女士为夫妻关系，共同为公司实际控制人；
 - 2、董事长、总经理、高级管理人员（技术总监）吴乐南先生与董事姚平女士均为本公司控股股东江苏东奇信息科技有限公司的股东、董事；
 - 3、董事刘晓峰先生为本公司控股股东江苏东奇信息科技有限公司的股东、董事、法定代表人、总经理；
 - 4、监事刘世贵先生为本公司控股股东江苏东奇信息科技有限公司的股东、董事。
- 其他董事、监事、高级管理人员相互间没有任何关系，且与控股股东、实际控制人之间也无其他任何关系。

(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
行政人员	1	1
销售人员	1	1
技术人员	2	2
财务人员	2	2
员工总计	6	6

（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
流动资产：			
货币资金	五、1	21,525.70	59,169.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			-
应收账款	五、2	4,250.00	4,250.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,609.28	3,609.28
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、4	21,056.40	21,551.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	128605.94	124,984.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	32,093.87	12,358.50
流动资产合计		213,141.19	225,923.87
非流动资产：			
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、7	65,804.30	65,804.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	592594.95	790,010.97
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	4,869,618.75	4,869,618.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,528,018.00	5,725,434.02
资产总计		5741159.19	5,951,357.89
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、10	7,500.00	47,500.00
预收款项		100,000.00	0.00
合同负债			
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、11	38,233.30	41,812.40
应交税费	五、12	417.60	1,433.75
其他应付款	五、13	3,885,000.00	3,265,000.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		4,031,150.90	3,355,746.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		4031150.90	3,355,746.15
所有者权益：			
股本	五、14	14,525,490.00	14,525,490.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	3,974,574.56	3,974,574.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、16	-16,790,056.27	-15,904,452.82
归属于母公司所有者权益合计		1,710,008.29	2,595,611.74
少数股东权益			
所有者权益合计		1,710,008.29	2,595,611.74
负债和所有者权益总计		5,741,159.19	5,951,357.89

法定代表人：吴乐南

主管会计工作负责人：赵芹

会计机构负责人：赵芹

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		8018.87	27,876.11
其中：营业收入	五、17	8,018.87	27,876.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		893,622.32	752,567.34
其中：营业成本	五、17	7,750.00	17,078.26
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	五、18	0.00	3.19
销售费用	五、19	3,909.00	0.00
管理费用	五、20	368,248.45	196,236.13
研发费用	五、21	513,047.63	503,650.86
财务费用	五、22	667.24	35,598.90
其中：利息费用	五、22	0.00	34,708.33
利息收入	五、22	80.81	258.62
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-885,603.45	-724,691.23
加：营业外收入		0.00	3,837.86
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-885,603.45	-720,853.37
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-885,603.45	-720,853.37
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）			
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）		-885,603.45	-720,853.37
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-885,603.45	-720,853.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.05

法定代表人：吴乐南

主管会计工作负责人：赵芹

会计机构负责人：赵芹

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,500.00	60,750.00
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、23（1）	80.81	120,495.36
经营活动现金流入小计		108,580.81	181,245.36
购买商品、接受劳务支付的现金		301,757.76	30,703.40

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		304,963.05	337,734.25
支付的各项税费		0.00	9.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、23(2)	159,504.25	259,006.25
经营活动现金流出小计		766,225.06	627,453.81
经营活动产生的现金流量净额	五、24(1)	-657,644.25	-446,208.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
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			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		620,000.00	225,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		620,000.00	225,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	39,608.33
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			
筹资活动现金流出小计		0.00	39,608.33
筹资活动产生的现金流量净额		620,000.00	185,391.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,644.25	-260,816.78

加：期初现金及现金等价物余额	五、24（2）	59,169.95	335,626.04
六、期末现金及现金等价物余额	五、24（2）	21,525.70	74,809.26

法定代表人：吴乐南

主管会计工作负责人：赵芹

会计机构负责人：赵芹

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

苏州东奇信息科技股份有限公司

财务报表附注

（2023年1月1日至2023年6月30日）

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、 公司基本情况

苏州东奇信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由苏州东奇信息科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。

苏州东奇信息科技有限公司（以下简称“苏州东奇”）于2010年10月25日由江苏东奇信息科技有限公司（以下简称“江苏东奇”）、姚平、白军祥、张树林、张友芳、袁有红、吴晓凡、向延开、赵海国、陆明生、毛亚寅、黄代宏、孙友祥和纪伟共同出资成立，注册资本680万元。

2013年3月20日，苏州东奇召开临时股东会，决议同意苏州东奇以经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2012年12月31日净资产13,565,882.85元为基数，按1.02:1折合股本1,330

万股，整体变更为股份有限公司，该股本已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2013]第 000069 号《验资报告》验证。

经全国股转公司同意，公司股票于 2016 年 1 月 15 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

截止 2023 年 6 月 30 日，股本总额为 14,525,490.00 元。

统一社会信用代码：91320000564274963Q。

公司法定代表人：吴乐南

公司注册地址：苏州工业园区林泉街 399 号。

公司所属行业：计算机、通信和其它电子设备制造业。

经营范围：通信和数字广播系统、设备（不含卫星地面接收设备）、模块、集成电路的设计、开发、销售；移动互联网、物联网、智能电网软硬件、系统的设计、开发、销售；软件开发、销售；电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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，以及颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计亏损人民币 16,790,056.27 元。公司预期近期将实现盈利经营，且公司股东同意在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，

除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

6、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②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

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7、金融工具减值

（1）减值准备的确认方法

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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

（2）除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票	本组合为日常经营活动中收取的银行承兑汇票
商业承兑汇票	本组合为日常经营活动中收取的商业承兑汇票
保证金、押金及代垫款项	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、押金及代垫款项等。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为保证金、备用金及代垫款项组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

8、应收款项融资

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

9、存货

(1) 本公司存货包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
-----	------	--------	------

办公设备	5年	5%	19.00%
运输设备	4年	5%	23.75%
电子设备	3年	5%	31.67%

本公司至少在每年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。

11、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

12、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

13、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
专利技术	20年
软件	3年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、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。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

本公司参照《企业会计准则第4号-固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

16、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

18、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产

租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含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。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

收入确认的具体方法

(1) 公司所处行业为通信设备制造行业。公司主营业务为为设计和研发通信设备和集成电路产品。

(2) 收入确认的时点

1、设计和研发通信设备：以货物发出交付，系统通过测试，满足客户要求，客户签字验收后确认收入并开具发票；

II、集成电路产品：以货物发出，客户收到货物签字确认，确认收入并开具发票。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税费用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

23、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控

制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、15 及附注三、18。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对本公司财务报表项目没有影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入及对应税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算增值税	13%
城建税	按照实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	按照实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表主要项目注释

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 分类情况

类 别	期末余额	期初余额
库存现金	434.08	794.08
银行存款	21,091.62	58,375.87
合 计	21,525.70	59,169.95

(2) 货币资金期末余额中无其他质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
一年以内	-
一至二年	-
二至三年	-
三至四年	-
四至五年	8,500.00
五年以上	4,281,478.65
合 计	4,289,978.65

(2) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,800,000.00	65.27%	2,800,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,489,978.65	34.73%	1,485,728.65	99.71%	4,250.00
其中：账龄组合	1,489,978.65	34.73%	1,485,728.65	99.71%	4,250.00
合 计	4,289,978.65	100.00%	4,285,728.65	99.90%	4,250.00

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,800,000.00	64.45%	2,800,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,544,228.67	35.55%	1,475,389.32	95.54%	68,839.35
其中：账龄组合	1,544,228.67	35.55%	1,475,389.32	95.54%	68,839.35
合 计	4,344,228.67	100.00%	4,275,389.32	98.42%	68,839.35

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京华洪超威科技股份有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%	客户已经停业

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
四至五年	8,500.00	4,250.00	50.00%
五年以上	1,481,478.65	1,481,478.65	100.00%
合 计	1,489,978.65	1,485,728.65	99.71%

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,275,389.32	10,339.33	-	-	-	4,285,728.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,289,978.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,285,728.65 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,243.56	57.82%	1,243.56	34.46%
一至二年	2,365.72	42.18%	2,000.00	55.41%
二至三年				
三年以上			365.72	10.13%
合 计	5,609.28	100.00%	3,609.28	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,609.28 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

4、其他应收款

(1) 类别

种 类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	21,056.40	21,551.40
合 计	21,056.40	21,551.40

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄列示

账 龄	账面余额
一至二年	21,056.40
五年以上	-
合 计	21,056.40

2) 其他应收款按款项性质列示

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	21,056.40	23,946.00

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	6,668.70	-	-	6,668.70
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,274.10			-4,274.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,394.60	-	-	2,394.60

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,668.70	-4,274.10	-	-	-	2,394.60

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

苏州工业园区教育发展投资有限公司	押金	23,946.00	一年以内 二至三年	100.00%	2,394.60
------------------	----	-----------	--------------	---------	----------

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,115.04	-	3,115.04	3,115.04		3,115.04
在产品	-	-	-			
库存商品	125,490.90	-	130,732.94	121,869.70		121,869.70
合 计	128,605.94	-	133,847.98	124,984.74	-	124,984.74

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,093.87	12,358.50

7、固定资产

项 目	办公家具	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值：				
1、期初余额	51,889.57	281,177.47	983,018.94	1,316,085.98
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	51,889.57	281,177.47	983,018.94	1,316,085.98
二、累计折旧				
1、期初余额	49,295.13	267,118.56	933,867.99	1,250,281.68
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	49,295.13	267,118.56	933,867.99	1,250,281.68
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	2,594.44	14,058.91	49,150.95	65,804.30
2、期初账面价值	2,594.44	14,058.91	49,150.95	65,804.30

8、无形资产

项 目	专利技术	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	5,460,000.00	45,025.63	5,505,025.63
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	5,460,000.00	45,025.63	5,505,025.63
二、累计摊销			
1、期初余额	4,669,989.03	45,025.63	4,715,014.66
2、本期增加金额	197,416.02	-	197,416.02
(1) 计提	197,416.02	-	197,416.02
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	4,472,573.01	45,025.63	4,517,598.64
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	592,594.95	-	592,594.95
2、期初账面价值	790,010.97	-	790,010.97

9、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,288,123.25	1,072,030.81	4,288,123.25	1,072,030.81
可抵扣亏损	15,190,351.76	3,797,587.94	15,190,351.76	3,797,587.94

合 计	19,478,475.01	4,869,618.75	19,478,475.01	4,869,618.75
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

10、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	7,500.00	7,500.00

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付款项。

11、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬				
工资、奖金、津贴和补贴	41,812.40	300,980.25	304,5592.35	38,233.30
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-			-
其中：医疗保险费	-			-
工伤保险费	-			-
生育保险费	-			-
住房公积金	-			-
小 计	41,812.40	300,980.25	304,5592.35	38,233.30
离职后福利				
基本养老保险费	-			-
失业保险费	-			-
小 计	-			-
合 计	41,812.40	300,980.25	304,5592.35	38,233.30

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的应付工资。

12、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
印花税	-	-
个人所得税	417.60	1,433.75
合 计	417.60	1,433.10

13、其他应付款

(1) 分类情况

种 类	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,885,000.00	3,265,000.00

合 计	3,885,000.00	3,265,000.00
-----	--------------	--------------

(2) 其他应付款按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	-	-
借款	3,885,000.00	3,265,000.00
合 计	3,885,000.00	3,265,000.00

14、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 转股	其 他	小 计	
股份总数	14,525,490.00	-	-	-	-	-	14,525,490.00

15、资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	3,974,574.56	-	-	3,974,574.56

16、未分配利润

项 目	本期金额
调整前上年末未分配利润	-15,904,452.82
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-
调整后年初未分配利润	-15,904,452.82
加: 本期净利润	-885,603.45
减: 提取法定盈余公积	-
分配现金股利	-
期末未分配利润	-16,790,056.27

17、营业收入及营业成本

(1) 按业务类型列示:

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,018.87	7,750.00	27,876.11	17,078.26

(2) 主营业务

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业与民用产品	-	-	27,876.11	17,078.26
软件开发	8,018.87	7,750.00	-	-
合 计	8,018.87	7,750.00	284,138.80	107,686.11

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金 额	占公司全部营业收入的比例
苏州新傲信息技术有限公司	8,018.87	100.00%
合 计	8,018.87	100.00%

18、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
印花税	0.00	3.19

19、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	3909.00	0.00
办公费	-	-
业务招待费	-	-
合 计	3909.00	0.00

20、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	87,481.20	105,858.75
交通差旅费	2,091.50	820.00
办公费	14,673.73	5,243.04
通讯费	3,420.30	3,512.40
招待费	1,645.00	1,645.00
电费	560.30	489.86
房租	20,116.12	66,326.09
中介服务费	236,149.06	6,600.76
保密专项经费	-	-
劳务费	-	-
其他	2,111.24	5,740.23
合 计	368,248.45	196,236.13

21、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	205,631.60	210,600.00
折旧与摊销	197,416.02	197,416.02
其他费用	110,000.01	95,634.84
合 计	513,047.63	503,650.86

22、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	0.00	34,708.33
减：利息收入	80.81	110.26
金融机构手续费	748.05	1,149.19
合 计	667.24	35,598.90

23、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
收到的各类保证金及押金	0.00	120,385.10
收到的政府补助	0.00	0.00
利息收入	80.81	110.26
合 计	80.81	120,495.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款	-	-
支付的各项费用	159,504.25	16,7831.13
合 计	159,504.25	16,7831.13

24、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-885,603.45	-720,853.37
加：信用减值准备	-	-
固定资产折旧	-	-
无形资产摊销	197,416.02	197,416.02
财务费用	667.24	35,598.90
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	-
存货的减少	-	-
经营性应收项目的减少	-	-
经营性应付项目的增加	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-657,644.25	-446,208.45
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,525.70	74,809.26
减：现金的期初余额	59,169.95	335,626.04

现金及现金等价物净增加额	-37,644.25	-260,816.78
--------------	------------	-------------

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末金额	期初金额
现金	21525.70	59,169.95
其中：库存现金	434.08	794.08
可随时用于支付的银行存款	21,091.62	58,375.87
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
现金及现金等价物余额	21,525.70	59,169.95

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期借款及银行存款等，相关金融工具详情已于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具，如某些贷款承诺。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

(1) 本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

(2) 对于应收款项，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的余额进行持续监控，分析应收账款账龄并审核每一单项应收账款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司对客户的收款政策主要为预收模式，各报告期末扣除预收款项后的流动负债远小于流动资产，各报告期经营活动产生的现金流量净额均为正数，故本公司流动风险较小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

七、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

(单位：人民币万元)

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
-------	------	-----	------	------	--------------	---------------

江苏东奇信息科技 有限公司	有限公司	南京	安防监控平台 台系统建设	5,000.00	52.0994%	52.0994%
------------------	------	----	-----------------	----------	----------	----------

本公司的最终控制方是吴乐南、姚平。

2、关联交易情况

(1) 关键管理人员薪酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	15,600.00	15,600.00

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益

项 目	本期金额
计入当期损益的政府补助	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
非经常性损益合计	-
减：所得税影响额	-
非经常性损益净额	-

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-41.41%	-0.0610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.14%	-0.0610

苏州东奇信息科技股份有限公司
2023年8月25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
计入当期损益的政府补助	0.00
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	0.00
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.00

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