

ShinewayTech®

信维科技

NEEQ : 430038

北京信维科技股份有限公司

Shineway Technologies, Inc.



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、公司负责人刘云龙、主管会计工作负责人魏钧及会计机构负责人（会计主管人员）王伟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“七、 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

1、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“4、应收账款”之“(1)应收账款分类披露”之“期末单项计提坏帐准备的应收账款”之“客户1”、“客户3”。

2、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“4、应收账款”之“(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”之“客户1”、“客户3”。

3、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“5、预付款项”之“(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况”之“供应商1”。

4、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“6、其他应收款”之“(4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况”之“客户1”。

5、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“十一、母公司财务报表主要项目注释”之“2、应收账款”之“(1)应收账款分类披露”之“期末单项计提坏帐准备的应收账款”之“客户2”。

6、第六节“财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“十一、母公司财务报表主要项目注释”之“2、应收账款”之“(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”之“客户2”、“客户4”。

由于公司具有军工相关资质,根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容,对公司相关客户、相关供应商等信息豁免披露。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	8
第三节	重大事件	18
第四节	股份变动及股东情况	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	26
附件 I	会计信息调整及差异情况	96
附件 II	融资情况	96

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	北京信维科技股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、信维科技	指	北京信维科技股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
合肥智海子公司	指	合肥智海科技有限公司
合肥贸易子公司	指	合肥信维国际贸易有限公司
美国子公司	指	信维科技（美国）有限公司
光网络	指	光网络指使用光纤传输的网络结构，一般指使用光纤作为主要传输介质的广域网、城域网或者新建的大范围的局域网。
OEM	指	Original Equipment Manufacture 的缩写，原始设备生产商，可简称为“贴牌生产”。
OTDR	指	光时域反射仪，Optical Time Domain Reflectometer，主要用于：确定光缆/光纤故障点、连接点/断点位置，描述光缆、光纤损耗分别曲线，测量光缆、光纤长度、两点之间的距离、损耗、衰减系数，测量光缆、光纤连接头的插入损耗，测量光缆、光纤反射损耗。
光纤熔接机	指	光纤熔接机主要用于光通信中光缆的施工和维护，所以又叫光缆熔接机。一般工作原理是利用高压电弧将两光纤断面熔化的同时用高精度运动机构平缓推进让两根光纤融合成一根，以实现光纤模场的耦合。
以太网测试仪	指	以太网测试仪,是网络管理和维护人员需要，可以迅速解决网络不通、网速慢、丢包、IP 地址冲突、恶意攻击等网络常见故障并确保网络通畅。
天馈线测试仪	指	天馈线测试仪是测试基站天线和馈线的驻波比和匹配性的一种专用仪表，够测试基站天线和馈线的驻波比和匹配性及电缆损耗和长距离故障定位，能够快速评估传输线和天线系统的状况。
网络监控管理系统	指	网络监控管理系统 (Network Monitoring and Management System) 是一种通过结合软件和硬件用来对网络状态进行监控和管理、调整的系统，以保障网络系统能够正常、高效运行，使网络系统中的资源得到更好的利用，是在网络管理平台的基础上实现各种网络管理功能的集合，实现分析统计、告警与维护机制全方位整合的系统。
光纤传感	指	外界信号按照其变化规律使光纤中传输的光波的物理特征参量，如强度（功率）、波长、频率、相位和偏振态等发生变化，

		测量光参量的变化，这样将外界信号从光波中提取出来并按需需要进行数据处理。
运维管理系统	指	针对大型复杂系统，提供系统整体的运维管理平台。包括数据服务基础功能，集成系统相关的各项基础数据及业务功能数据，完成系统相关的数据整合与调用；系统模型管理功能，可以支持二维与三维的系统模型建设及相关的管理与调用功能，采用灵活方便直观的展示方式，展现系统的组成情况及运行现状；业务功能模块，针对不同的系统业务功能，提供相应的业务辅助功能支撑，方便用户便捷的开展业务功能；信息统计与数据处理模块，对整体系统的运行情况进行业务统计与分析，基于大数据分析处理技术，给出相应的系统预测与报警，便于用户针对现有的情况进行科学的决策。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京信维科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shineway Technologies, Inc.		
法定代表人	刘云龙	成立时间	2002年6月5日
控股股东	控股股东为（刘云龙）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘云龙），一致行动人为（北京卓实创信科技中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-专用仪器仪表制造（C402）-其他专用仪器制造（C4029）		
主要产品与服务项目	面向电信、电力、部队等行业提供测试维护设备、传感仪器、运维管理系统等产品和解决方案，业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。		
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	信维科技	证券代码	430038
挂牌时间	2008年12月16日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	62,658,200
主办券商（报告期内）	天风证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路217号天风大厦2号楼21层（投资者联系电话：027-87718750）		
联系方式			
董事会秘书姓名	王伟	联系地址	北京市海淀区双清路3号37008
电话	010-62953388	电子邮箱	sti@shinewaytech.com
传真	010-62958572		
公司办公地址	北京市海淀区双清路3号37008	邮政编码	100085
公司网址	www.shinewaytech.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	91110108740065328D		
注册地址	北京市海淀区双清路3号37008		
注册资本（元）	62,658,200	注册情况报告期内是否变更	是

2023年1月10日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈北京信维科技股份有限公司2022年股票定向发行说明书〉的议案》，并于2023年2月17日披露了《北京信维科技股份有限公司股票定向发行认购结果公告》（2023-011），通过本次定向发行，公司股本从60,048,200股变更为

62,658,200 股，本次定向发行新增股份于 2023 年 4 月 3 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

作为国内通信测试和特种传感领域的国家级高新技术企业，公司的主营业务是面向电信、电力、部队等行业提供测试维护设备、特种传感仪器、智能运维管理系统等产品和解决方案。

公司业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。公司建立了面向全球市场的专业科研开发机构，并拥有一支稳定、高素质、高学历的科研队伍，核心人员均毕业于国内外的著名学府，并在国内外著名电信厂商和科研院所工作多年，在通信领域有着深厚的技术功底和产品经验，高素质的人才队伍为公司的技术持续创新提供了保障。

公司在网络测试维护、网管监控系统和特种传感系统等领域拥有完全自主知识产权的核心技术和产品。公司的科研、中试、生产、销售与服务均严格按照 ISO9001 质量管理体系执行，软件研发和服务通过 CMMI-3 级成熟度认证，所研制的产品已通过美国质量与安全检测机构的 FCC、FDA 等认证，并获得欧洲 CE 认证和其他国家相关产品认证。目前，国外市场通过代理渠道与 OEM 合作商，产品销售已涵盖全球六大洲近百个国家和地区，并积累了大批优质客户。为更好地拓展北美市场，加强区域渗透力，提高本地化销售和服务能力，公司在被誉为北美电信走廊的达拉斯设立了全资子公司，并经过几年的努力，已顺利进入美国一些运营商的仪表采购项目，如 Verizon、Altice、RCN 等运营商采购项目，有助于提升公司的出口业务。此外，美国子公司可以在技术发展的前沿了解产品走向，指引公司的未来产品定位，从而保障公司的长久健康发展。公司在国内市场通过直销与渠道销售结合的模式，已经建立起覆盖全国各省、各自治区、各级市县的完善营销网络。另外，公司在合肥国家级高新技术产业开发区建设的占地 15 亩、建筑面积 10,000 多平米的现代化研发生产基地，运营顺畅，为加强研发实力，扩大生产规模，增强市场竞争能力奠定了强有力基础。

公司收入来源为软硬件产品销售、设备租赁、技术开发及服务、系统集成等。客户主要为国内外通信运营商、网络工程公司、专网及政府客户等，国外客户如：美国 AT&T/Time Warner/Verizon/Spectrum/Altice/RCN、墨西哥 TELMEX/TOTALPLAY、英国电信、德国电信、西班牙 TELEFONICA、泰国 TOT/TRUE、印度 BSNL、马来西亚电信等国际知名运营商，国内客户如：中国电信、中国移动、中国联通等、网络工程及代维公司（如中通服等）、专用网络（如部队、电力、广电等）、政府与教育系统。

报告期内，公司商业模式比较稳定，较上年度未发生变化。报告期后至披露日，公司商业模式未生变化。

(二) 行业情况

行业发展

2023 年是新冠疫情过后我国实现“十四五”规划的落地之年，也是推进网络强国和数字中国建设的关键之年。5G 作为新一代信息技术的代表，将在促进经济社会高质量发展中发挥重要作用。通信企业应抓住机遇，加大投入，加快创新，加强合作，为构建数字经济新优势、增强经济发展新动能做出贡献。

上半年通信业整体运行平稳，各项主要指标保持较好增长态势，5G、千兆光网、物联网等新型基础设施建设加快推进，网络连接用户规模持续扩大，移动互联网接入流量较快增长。据数据显示，2023年上半年，我国电信业务收入累计完成 8688 亿元，同比增长 6.2%。按照上年不变价计算的电信业务总量同比增长 17.1%。电信业务收入平稳增长，电信业务总量持续较好增势。

周期波动

通信设备制造行业需求受技术升级、运营商态度、政策意志三个因素影响而呈现较强的周期性。持续的技术升级需要企业保持科研队伍和研发投入水平，对企业造成了支出压力同时使其面临一定的技术路线选择风险。电信运营商市场高度集中，通信设备制造行业对客户议价能力较弱、产业链地位较差。通信设备涉及到国家防务、社会稳定和经济安全，受到政策层面的高度重视和大力扶持。

已知趋势

5G 已经成为众多国家战略优先发展领域，加速推进 5G 和宽带网络建设正在推动着新一轮信息化发展浪潮。2023 年，我国固定宽带网络将加快全光化进程，推动千兆光网普及和万兆光网试点。一方面，将加快推进 F5G（第五代固定通信网络）建设，实现万兆入户、千兆到桌面、百兆到终端的高速连接。另一方面，将加强 F5.5G（F5G-Advanced）技术研发和应用探索，实现绿色敏捷、感知可视、可靠确定等新特性。截至 2023 年 6 月末，全国光缆线路总长度达到 6196 万公里，比上年末净增 238.1 万公里，网络运力不断增强。固定网络逐步实现从百兆向千兆跃升，截至 2023 年 6 月底，全国互联网宽带接入端口数量达 11.1 亿个，比上年末净增 3457 万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口 10.6 亿个，比上年末净增 3855 万个，占互联网宽带接入端口的 96.2%，具备千兆网络服务能力的 10G PON 端口数达 2029 万个，比上年末净增 506.5 万个；移动网络保持 5G 建设全球领先，截至 2023 年 6 月底，我国移动电话基站总数达 1129 万个，比上年末净增 45.2 万个。其中，5G 基站总数达 293.7 万个，占移动基站总数的 26%。这些趋势将推动通信行业的发展。

特别地，“军民融合发展”、“智慧海洋”已经成为国家战略，中国“民参军”兼具机制灵活、效费比高等诸多优点。2023 年对于军民融合相关企业来说，将是一个重要的发展机遇期，军民融合将重点突破一些关键核心技术领域，如海洋特种探测和海底通信光缆监测等高新技术装备都列入了国家和各级政府的重大发展和投资方向，公司在相关领域已有多年的投入和积淀，未来将拥有更为广阔的发展前景。

（三） 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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、2020 年 12 月 2 日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202011004120，有效期三年）。公司作为高新技术企业，企业所得税享受 15%的优惠税率。</p> <p>2、2023 年 3 月 20 日，公司入库北京市 2023 年第二批“科技型中小企业”，入库编号为：202311010808002397。</p> <p>3、2021 年 12 月 2 日，北京市经济和信息化局发布了《关于 2021 年度第六批“专精特新”中小企业的公告》，通过企业自愿申报、专</p>

家评审、网上公示等程序，公司被认定为 2021 年北京市“专精特新”中小企业，证书编号为：2021ZJTX0751，有效期三年。

4、2022 年 3 月，公司被北京市经济和信息化局认定为北京市专精特新“小巨人”企业，证书编号为：2022XJR0441，有效期三年。

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	38,905,824.83	21,494,809.64	81.00%
毛利率%	34.36%	38.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,511,356.24	-3,658,849.29	-50.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,462,761.10	-4,103,232.78	-33.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.74%	-3.34%	-
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）	-5.69%	-3.74%	-
基本每股收益	-0.09	-0.06	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	146,133,591.06	139,589,702.90	4.69%
负债总计	49,534,945.06	42,539,908.76	16.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,598,646.00	97,049,794.14	-0.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.62	-4.94%
资产负债率%（母公司）	32.81%	30.51%	-
资产负债率%（合并）	33.90%	30.47%	-
流动比率	2.63	2.85	-
利息保障倍数	-14.55	-20.89	-
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	-10,532,111.30	-4,359,773.19	-141.57%
应收账款周转率	0.79	0.43	-
存货周转率	0.39	0.22	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.69%	-4.96%	-
营业收入增长率%	81.00%	-31.39%	-
净利润增长率%	-50.63%	41.82%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	11,560,344.70	7.91%	14,103,017.69	10.10%	-18.03%
应收票据	21,036.00	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	29,474,843.90	20.17%	26,717,216.89	19.14%	10.32%
存货	66,516,173.18	45.52%	62,897,090.82	45.06%	5.75%
投资性房地产	4,817,693.72	3.30%	5,363,945.57	3.84%	-10.18%
长期股权投资					
固定资产	10,842,023.93	7.42%	11,592,883.33	8.30%	-6.48%
在建工程					
无形资产	2,851,629.61	1.95%	4,298,569.15	3.08%	-33.66%
商誉					
短期借款	23,000,000.00	15.74%	18,000,000.00	12.89%	27.78%
长期借款	328,965.00	0.23%	316,889.30	0.23%	3.81%
长期待摊费用	290,139.79	0.20%	448,507.49	0.32%	-35.31%
预付账款	6,707,541.56	4.59%	6,173,013.07	4.42%	8.66%
合同负债	1,051,483.75	0.72%	1,680,466.18	1.20%	-37.43%
应交税费	617,049.24	0.42%	748,263.55	0.54%	-17.54%
其他应付款	558,621.60	0.38%	944,826.58	0.68%	-40.88%
其他流动负债	122,708.56	0.08%	109,184.15	0.08%	12.39%
其他综合收益	-100,901.96	-0.07%	-74,375.16	-0.05%	-35.67%
递延所得税资产	5,997,193.89	4.10%	6,004,088.30	4.30%	-0.11%
应付账款	16,482,639.87	11.28%	14,402,572.27	10.32%	14.44%
其他应收款	2,668,027.22	1.83%	1,594,035.73	1.14%	67.38%
其他流动资产	386,943.56	0.26%	397,334.86	0.28%	-2.62%
应付职工薪酬	1,573,477.04	1.08%	3,337,706.73	2.39%	-52.86%
未分配利润	-4,289,813.83	-2.94%	1,221,542.41	0.88%	-451.18%
交易性金融资产	4,000,000.00	2.74%	0.00	0.00%	100.00%

项目重大变动原因:

- 1、报告期期末应收票据金额为21,036.00元，较期初0.00元增长了21,036.00元，增长幅度较大，主要是由于报告期初收到商业承兑汇票89,300.00元，全额计提了坏账准备，而报告期末应收票据为银行承兑汇票，未计提坏账准备。
- 2、报告期期末其他应收款金额2,668,027.22元，较期初1,594,035.73元增长了1,073,991.49元，增长幅度67.38%，主要是报告期内新增深圳交易咨询集团有限公司北京分公司约750,000.00元投标保证金，大幅增加了其他应收款金额。
- 3、报告期期末无形资产金额2,851,629.61元，较期初4,298,569.15元减少了1,446,939.54元，减少幅度33.66%，主要是报告期内公司将全资子公司合肥智海科技有限公司所属的柏堰科技园柏堰湾路与文曲路交口西北的国有土地使用权部分交由政府土地管理部门收储，对应土地使用权账面金额为1,159,530.46元，故期末合同负债金额明显减少。
- 4、报告期期末长期待摊费用金额290,139.79元，较期初448,507.49元减少了158,367.70元，减少幅度35.31%，主要是报告期内整体长期待摊费用摊销期即将到期，期初余额较小，而报告期摊销金额并未明

显减少，故期末长期待摊费用金额明显减少。

5、报告期期末应付票据金额280万元，较期初零元增长了280万元，主要是报告期内公司充分发挥自身的商业信誉，通过开具银行承兑汇票融通资金，降低成本，保证经营现金流量充盈。

6、报告期期末合同负债金额1,051,483.75元，较期初1,680,466.18元减少了628,982.43元，减少幅度37.43%，主要是报告期在加强销售信用管理的同时，积极履行销售合同，对收取预付款的合同及时发货，故期末合同负债金额明显减少。

7、报告期期末应付职工薪酬1,573,477.04元，较期初3,337,706.73元减少了1,764,229.69元，变动幅度52.86%，主要是由于期初包含2022年计提尚未发放的年终奖，报告期期末仅为未支付的上月工资。

8、报告期期末其他应付款金额558,621.6元，较期初944,826.58元减少386,204.98元，变动幅度为40.88%，主要是前期收取的押金到期予以支付，使得期末的其他应付款明显减少。

9、报告期期末其他综合收益金额-100,901.96元，较期初-74,375.16元变动了26,526.80元，变动幅度为35.67%，主要是汇率变动形成的外币报表折算差额，使得期末的其他综合收益明显减少。

10、报告期期末未分配利润金额-4,289,813.83元，较期初1,221,542.41元变动了5,511,356.24元，变动幅度为-451.18%，主要是报告期内公司销售费用、管理费用、研发费用、研发费用等均有较大幅度增长，最终导致净利润有一定程度下滑，净利润为-5,511,356.24元。

11、报告期期末交易性金融资产金额4,000,000.00元，较期初零元增长了4,000,000.00元，主要是报告期内公司将暂时闲置资金400万元投资做银行理财产品，大幅增加了交易性金融资产金额。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	38,905,824.83	-	21,494,809.64	-	81.00%
营业成本	25,537,150.61	65.64%	13,184,769.45	61.34%	93.69%
毛利率	34.36%	-	38.66%	-	-
销售费用	4,234,887.02	10.88%	3,144,590.85	14.63%	34.67%
管理费用	4,247,965.75	10.92%	3,655,938.23	17.01%	16.19%
研发费用	10,214,702.27	26.25%	6,154,445.16	28.63%	65.97%
财务费用	285,297.98	0.73%	75,260.82	0.35%	279.08%
其他收益	1,021,253.97	2.62%	491,477.00	2.29%	107.79%
投资收益	2,391.67	0.01%	46,444.05	0.22%	-94.85%
信用减值损失	45,737.12	-0.12%	937,671.38	-4.36%	-95.12%
资产处置收益	220,862.94	0.57%	0.00	0.00%	100.00%
营业外收入	0.00	0.00%	102,043.42	0.47%	-100.00%
营业外支出	459,615.27	1.18%	0.00	0.00%	100.00%
所得税费用	355,141.89	0.91%	210,754.82	0.98%	68.51%
净利润	-5,511,356.24	-14.17%	-3,658,849.29	-17.02%	-50.63%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入为38,905,824.83元，较上年同期21,494,809.64元增长了17,411,015.19元，变动幅度81.00%；主要是报告期国外销售略有增长，国内市场中国电信集团集采较上年同期有较大增长，特别是浙江电信采购量位居首位；军工等特种领域市场全面开花，上年已签订合同未执行部分在本报告期落地执行，本报告期新签订合同执行金额较上年同期爆发式增长，使得报告期内公司整体销售收入较上年度大幅增长。

2、报告期内营业成本为25,537,150.61元，较上年同期13,184,769.45元增长了12,352,381.16元，变动幅度93.69%，一方面收入较上期明显增长，相应营业成本也有所增长；其次疫情结束后市场竞争更加激烈，为稳定现有市场、争夺潜在市场，销售毛利率小幅下降，形成收入增长的同时营业成本增幅较大。

3、报告期内销售费用为4,234,887.02元，较上年同期3,144,590.85元增长了1,090,296.17元，增长幅度34.67%，主要是疫情结束后营销中心加强销售拓展力度，积极走访客户，造成报告期内的差旅费、交通费大幅增长，另外由于报告期内中标项目较多，相应的中标服务费、检测费等也大幅增加，特别是中标中国船舶集团有限公司系统工程研究院大型招标项目，其中标服务费约25万元。

4、报告期内研发费用为10,214,702.27元，较上年同期6,154,445.16元增长了4,060,257.11元，变动幅度65.97%，主要是公司为保证技术领先的持续性，在智能测试、传感与运维领域形成众多应用方向的、全面的、系统化的技术能力，在传统通信测试仪器研发与军工特种装备研发两方面同时发力，特别是在复合式周界防入侵系统与相关水下预警探测装备加大研发力度，造成本期研发费用较上年同期有大幅增长。

5、报告期内财务费用为285,297.98元，较上年同期75,260.82元增长了210,037.16元，变动幅度279.08%，主要是报告期内短期借款金额增长500万元，相应的利息支出明显增加，其次由于汇率变化，本报告期内的汇兑损益较上年同期变动了101,680.24元，总体导致财务费用变化较大。

6、报告期内其他收益为1,021,253.97元，较上年同期491,477.00元增长了529,776.97元，增长幅度107.79%，主要是公司2022年执行国家税务总局延缓缴纳部分税费，累计未交即征即退税款，政策到期交纳税款后，本年收到相应软件退税款。

7、报告期内投资收益为2,391.67元，较上年同期46,444.05元减少了44,052.38元，变动幅度-94.85%，主要是报告期内银行理财取得的收益，由于本期理财产品与上年同期比较，金额较小，且期限较短，故取得的收益明显减少。

8、报告期内信用减值损失为45,737.12元，较上年同期937,671.382元减少了891,934.26元，变动幅度95.12%，主要是本报告期初应收款项账龄根据实际情况做了调整，且部分单位按单项计提坏账准备，总体坏账准备变化较小，故本报告期内转回的信用减值损失与上年度同期相比较少。

9、报告期内资产处置收益为220,862.94元，较上年同期零元增加了220,862.944元，主要是报告期内公司全资子公司合肥智海科技有限公司将柏堰科技园柏堰湾路与文曲路交口西北的国有土地使用权部分交由政府土地管理部门收储，收储价格高于账面金额，增加了本报告期资产处置收益。

10、报告期内营业外收入为零元，较上年同期102,043.42元减少了102,043.42元，变动幅度100.00%，主要是报告期没有应归集到营业外收入的相应项目。

11、报告期内营业外支出为459,615.27元，较上年同期零元增加了459,615.27元，主要是报告期内公司全资子公司合肥智海科技有限公司将柏堰科技园柏堰湾路与文曲路交口西北的国有土地使用权部分交由政府土地管理部门收储，相应的围墙进行处置，形成营业外支出。

12、报告期内所得税费用为355,141.89元，较上年同期210,754.82元增加了144,387.077元，变动幅度

68.51%，主要是报告期公司全资子公司合肥智海科技有限公司第一季度盈利，缴纳所得税费用形成。

13、报告期内净利润为-5,511,356.24元，较上年同期-3,658,849.29元减少了1,852,506.95元，变动幅度50.63%，主要是报告期内营业毛利较上年度同期增长了500万元的同时，公司销售费用、管理费用、研发费用、研发费用等均有较大幅度增长，具体情况综上所述，最终导致净利润有一定程度下滑。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	37,324,313.62	19,918,678.02	87.38%
其他业务收入	1,581,511.21	1,576,131.62	0.34%
主营业务成本	25,110,914.38	12,776,252.47	96.54%
其他业务成本	426,236.23	408,516.98	4.34%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
硬件软件收入	35,695,118.87	23,680,706.93	33.66%	91.88%	102.32%	-3.42%
配件收入	1,629,194.75	1,430,207.45	12.21%	23.78%	33.43%	-6.35%
房租收入	1,581,511.21	426,236.23	73.05%	19.68%	7.42%	3.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内主营业务收入为 37,324,313.62 元，较上年同期增加了 87.38%，其中硬件软件收入为 35,695,118.87 元，较上年同期增加了 91.88%，报告期内主营业务成本 25,110,914.38 元，较上年同期增加了 96.54%，其中硬件软件营业成本为 23,680,706.93 元，较上年同期增加了 102.32%。主要原因是：国内市场中国电信集团集采较上年同期有较大增长，特别是浙江电信采购量位居首位；军工等特种市场全面开花，上年已签订合同未执行部分在本报告期落地执行，本报告期新签订合同执行金额较上年同期爆发式增长，使得报告期内公司整体销售收入较上年度大幅增长。营业成本方面，一方面收入较上期明显增长，相应营业成本也有所增长；其次疫情结束后市场竞争更加激励，为争夺现有市场，毛利率小幅下降，形成收入增长的同时营业成本增幅较大。

2、报告期内配件收入为 1,629,194.75 元，较上年同期增加了 23.78%，报告期内配件成本为 1,430,207.45 元，较上年同期增加了 33.43%，主要是报告期内整体销售额有所增加，配件的销售额随之增加，另外相应调整配件的销售价格，毛利率有小幅下降，导致配件成本增长幅度较大。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	-10,532,111.30	-4,359,773.19	-141.57%
投资活动产生的现金流量净额	-2,488,303.64	20,595.65	-12181.70%
筹资活动产生的现金流量净额	9,671,297.36	-265,669.44	3740.35%

现金流量分析:

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 -10,532,111.30 元，较上年同期-4,359,773.19 元净流出增加 6,172,338.11 元，主要是支付的其他与经营活动有关的现金增加了 4,023,128.08 元，原因是投标中国船舶集团有限公司系统工程研究院项目支出 100 万保证金，本报告期开具银行承兑汇票缴存保证金 140 万，开具银行保函缴存保证金 35.52 万；支付的各项税费增加了 1,403,059.76 元，原因是上年度执行国税总局政策，形成之前缓交的税款今年支付，其次是随着收入增长，增值税也有所增长，再次是公司的全资子公司合肥智海科技有限公司第一季度盈利，支付了 38.5 万的所得税。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-2,488,303.64 元，较上年同期 20,595.65 元净流出增加了 2,508,899.29 元，主要是由于报告期内购买理财产品净流出较上年同期增加了 400 万元；处置固定资产及无形资产收到现金 163.7 万元。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 9,671,297.36 元，较上年同期-265,669.44 元净流入增长了 9,936,966.8 元，主要是报告期内公司完成股票定向发行收到投资款 522 万元；公司因经营需要，向北京银行申请贷款，取得信用 1000 万元，同时偿还上年度的保证贷款 500 万元，取得借款净流入 500 万元造成本报告期内筹资活动的现金流量净流入大幅增长。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
合肥智海科技有限公司	控股子公司	通信网络测试产品、仪器仪表、通信网络和系统、网络监控系统、光纤传感仪器仪表和系统及软件、海洋探测及感知装备	80,000,000	81,980,284.49	63,194,122.72	23,626,277.87	3,757,062.71

		和系统的 研发、生 产、销售					
信维 科技 (美 国) 有限 公司	控 股 子 公 司	通信网络 和系统、 网络监控 管理系 统、光纤 传感仪器 仪表和系 统及软 件、通信 及计算机 系统的技 术开发、 技术咨 询、技术 服务、销 售	1,000,000 美元	382,366.07	-713,298.21	770,573.57	43,980.76
合肥 信维 国际 贸易 有限 公司	控 股 子 公 司	货物或技 术进出 口；通讯 设备批 发；仪器 仪表批 发；计算 机、软件 及辅助设 备批发	5,000,000	5,285,931.58	15,029.75	13,517,684.43	-137,813.76

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、立足本职，尽到了一个企业对社会应有的企业责任。

七、 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
1、技术风险	新技术在诞生之初都是不完善的，需要现场应用与不断改进，对于在现有技术条件下能否使产品完善，其过程具有很大的不确定性。此外，技术的一些构成要素，如科技成果、人才、信息等都具有一定的流失性，这些要素受到外界环境的影响，可能以公开或隐蔽的方式流向公司主体外部。对公司的生存和发展构成巨大威胁。
2、税收政策风险	根据国家相关法律法规，高新技术企业主营业务享受增值税和所得税的减征优惠政策，如果行业政策和国家税收优惠政策调整，公司有面临增值税和所得税增大而影响公司经营业绩的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保 人是否 为挂牌 公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			
1	北京信	8,000,000	0	8,000,000	2022年	2023年	连带	是	已事前

	维科技 股份有 限公司				9月23 日	9月15 日			及时履 行
2	合肥智 海科技 有限公 司	5,000,000	0	5,000,000	2022年 8月30 日	2023年 8月30 日	连带	是	已事前 及时履 行
总计	-	13,000,000	0	13,000,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

报告期内，公司不涉及清偿和违规担保情况，合同履行情况良好。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000	5,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

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	5,000,000	289,203.54
销售产品、商品, 提供劳务	5,000,000	2,477.88
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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：

报告期内除日常性关联交易外，不存在其他重大关联交易事项。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2018年5月1日	2024年4月30日	自愿	限售承诺	承诺名下公司全部股份自法定限售期（2017年11月1日至2018年4月30日）满后六年内（按2018年5月1日至2019年4月30日为第一年，以此类推），每年转让的股份不得超过其申请解限时所持有本公司股份总数的百分之二十五。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,704,229.30	7.32%	贷款抵押
总计	-	-	10,704,229.30	7.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司房屋建筑物抵押原因是为公司向银行借款提供担保，所借款项用于补充公司的流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于增加公司经营实力，进一步扩展公司业务，符合公司和全体股东的利益，对公司本期及未来财务状况和经营成果不会产生不利影响。

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	43,830,487	72.99%	-24,450	43,806,037	69.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,279,839	5.46%	-12,150	3,267,689	5.22%	
	董事、监事、高管	339,396	0.57%	-189,038	150,358	0.24%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,217,713	27.01%	2,634,450	18,852,163	30.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,772,021	16.27%	274,450	10,046,471	16.03%	
	董事、监事、高管	2,017,186	3.36%	702,888	2,720,074	4.34%	
	核心员工	0	0%	1,040,000	1,040,000	1.66%	
总股本		60,048,200	-	2,610,000	62,658,200	-	
普通股股东人数						147	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年1月10日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈北京信维科技股份有限公司2022年股票定向发行说明书〉的议案》，并于2023年2月17日披露了《北京信维科技股份有限公司股票定向发行认购结果公告》（2023-011），通过本次定向发行，公司股本从60,048,200股变更为62,658,200股，本次定向发行新增股份于2023年4月3日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(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	刘云龙	13,051,860	262,300	13314160	21.25%	10,046,471	3,267,689	0	0
2	叶军	7,410,000	0	7,410,000	11.83%	0	7,410,000	0	0
3	北京卓	5,283,174	0	5,048,276	8.06%	0	5,048,276	0	0

	实创信 科技中 心(有限 合伙)								
4	王勇	5,048,276	-338,000	4945174	7.89%	4,428,506	516,668	0	0
5	王继洋	2,759,000	0	2,759,000	4.4%	0	2,759,000	0	0
6	陈杰辉	2,670,630	0	2,670,630	4.26%	0	2,670,630	0	0
7	马光元	2,583,630	0	2,583,630	4.12%	0	2,583,630	0	0
8	魏钧	1,600,432	0	1,600,432	2.55%	1,450,074	150,358	0	0
9	桂安莉	1,451,000	0	1,451,000	2.32%	0	1,451,000	0	0
10	姜振龙	1,303,590	0	1,303,590	2.08%	0	1,303,590	0	0
	合计	43,161,592	-	43,085,892	68.76%	15,925,051	27,160,841	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至本报告发布之日，公司股东刘云龙为北京卓实创信科技中心（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人，王勇为北京卓实创信科技中心（有限合伙）有限合伙人。除上述情形外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

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
刘云龙	董事长、总经理	男	1972年5月	2023年5月25日	2026年5月24日
魏 钧	董事、副总经理、 财务负责人	男	1966年5月	2023年5月25日	2026年5月24日
胡绍华	董事、副总经理	男	1977年11月	2023年5月25日	2026年5月24日
朱玉章	董事	男	1970年7月	2023年5月25日	2026年5月24日
王 伟	董事、董事会秘书	男	1973年8月	2023年5月25日	2026年5月24日
朱培林	监事会主席	男	1979年7月	2023年5月25日	2026年5月24日
李 云	监事	女	1978年6月	2023年5月25日	2026年5月24日
李 威	职工监事	男	1970年5月	2023年5月25日	2026年5月24日
倪静洁	副总经理	女	1968年1月	2023年5月25日	2026年5月24日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现有董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事长刘云龙为北京卓实创信科技中心（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人。董事、副总经理胡绍华与股东刘丽为夫妻关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘云龙	13,051,860	262,300	13,314,160	21.25%	0	0
魏 钧	1,600,432	0	1,600,432	2.55%	0	0
胡绍华		750,000	750,000	1.2%	0	0
朱玉章		80,000	80,000	0.13%	0	0
王 伟		0	0	0%	0	0
朱培林		140,000	140,000	0.22%	0	0
李 云		50,000	50,000	0.08%	0	0
李 威		250,000	250,000	0.4%	0	0
倪静洁		0	0	0%	0	0
合计	14,652,292	-	16,184,592	25.83%	0	0

（三） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
倪静洁	董事	离任	副总经理	公司第五届董事会任期届满，原董事倪静洁到期不再续任。
倪静洁	董事	新任	副总经理	根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，聘任倪静洁为公司副总经理。
胡绍华		新任	董事、副总经理	公司第五届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司董事会进行换届选举。确定胡绍华为公司第六届董事会董事并聘任为公司副总经理。
张永光	监事会主席	离任		公司第五届监事会任期届满，原监事会主席张永光到期不再续任。
屠明	监事	离任		公司第五届监事会任期届满，原监事屠明到期不再续任。
张林	职工监事	离任		公司第五届监事会任期届满，原职工监事张林到期不再续任。
朱培林		新任	监事会主席	公司第五届监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会进行换届选举。确定朱培林为公司第六届监事会主席。
李云		新任	监事	公司第五届监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会进行换届选举。确定李云为公司第六届监事会监事。
李威		新任	职工监事	公司第五届监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会进行换届选举。确定李威为公司第六届监事会职工监事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

胡绍华先生，1977年11月出生，中国国籍，无国外永久居留权，国防科技大学电子对抗学院学士、硕士、博士。退役前长期在机关从事军事需求分析和战略规划、综合计划等领域工作，2017年退役后曾任某上市公司特种事业部总经理，现任公司副总裁，全面负责特种行业相关业务。

李云女士，1978年6月出生，中国国籍，无国外永久居留权，内蒙古师范大学双学士、聊城大学光学硕士，高级工程师。在光纤测试和传感领域有近二十年的技术积累和项目管理经验，曾作为总师承担和完成国家各类重大科研项目5项，目前担任公司研发中心副总监，负责重大项目研发和技术管理工作。

朱培林先生，1979年7月出生，中国国籍，无国外永久居留权，北京邮电大学学士。2004年加入公司，历任公司产品经理、国内销售部经理、营销中心副总监，2019年至今担任公司营销中心总监。曾获北京市科学技术一等奖、中国通信企业协会“通信网络维护服务领军人物”。

李威先生，1970年5月出生，中国国籍，无国外永久居留权，北京邮电大学学士、硕士，高级工程师。加入公司前曾任北京天云融创科技有限公司副总经理、北京神州泰岳软件股份有限公司智慧应用事业部总经理，目前担任公司特种行业项目总监。

（四）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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
生产人员	38	0	1	37
销售人员	28	1	1	28
技术人员	61	3	4	60
财务人员	7	0	0	7
行政人员	6	0	0	6
员工总计	147	4	6	145

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	0	13	0	13

核心员工的变动情况：

新增核心员工胡绍华、朱培林、李云、胡海林、李威、韩珊珊、俞隽、吴林兵、于连庆、李康、刘清振、金海军、耿卓薇：

（1）2022年12月23日，公司召开第五届董事会第十四次会议，提名胡绍华、朱培林、李云、胡海林、李威、韩珊珊、俞隽、吴林兵、于连庆、李康、刘清振、金海军、耿卓薇共计13名员工为公司核心员工。公司已于2022年12月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布《关于对拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告》（公告编号：2022-030）。

（2）2023年1月6日，公司召开第五届监事会第七次会议和2023年第一次职工代表大会，审议通过《关于提名公司核心员工的议案》。公司已于2023年1月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布《监事会关于对拟认定核心员工的核查意见》（公告编号：2023-004）。

（3）2023年1月10日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟认定核心员工的议案》，同意认定胡绍华、朱培林、李云、胡海林、李威、韩珊珊、俞隽、吴林兵、于连庆、李康、刘清振、金海军、耿卓薇共计13名员工为公司核心员工。

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) 合并资产负债表

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	11,560,344.70	14,103,017.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	4,000,000	
衍生金融资产			
应收票据	五.3	21,036.00	
应收账款	五.4	29,474,843.90	26,717,216.89
应收款项融资			
预付款项	五.5	6,707,541.56	6,173,013.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.6	2,668,027.22	1,594,035.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.7	66,516,173.18	62,897,090.82
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	五.8	386,943.56	397,334.86
流动资产合计		121,334,910.12	111,881,709.06
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	五.9	4,817,693.72	5,363,945.57

固定资产	五. 10	10,842,023.93	11,592,883.33
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. 11	2,851,629.61	4,298,569.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五. 12	290,139.79	448,507.49
递延所得税资产	五. 13	5,997,193.89	6,004,088.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,798,680.94	27,707,993.84
资产总计		146,133,591.06	139,589,702.90
流动负债：			
短期借款	五. 14	23,000,000.00	18,000,000.00
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. 15	2,800,000.00	
应付账款	五. 16	16,482,639.87	14,402,572.27
预收款项			
合同负债	五. 17	1,051,483.75	1,680,466.18
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. 18	1,573,477.04	3,337,706.73
应交税费	五. 19	617,049.24	748,263.55
其他应付款	五. 20	558,621.60	944,826.58
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	五. 21	122,708.56	109,184.15
流动负债合计		46,205,980.06	39,223,019.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五. 22	328,965.00	316,889.30
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	五. 23	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,328,965.00	3,316,889.30
负债合计		49,534,945.06	42,539,908.76
所有者权益：			
股本	五. 24	62,658,200.00	60,048,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 25	25,894,153.66	23,417,418.76
减：库存股			
其他综合收益	五. 26	-100,901.96	-74,375.16
专项储备			
盈余公积	五. 27	12,437,008.13	12,437,008.13
一般风险准备			
未分配利润	五. 27	-4,289,813.83	1,221,542.41
归属于母公司所有者权益合计		96,598,646.00	97,049,794.14
少数股东权益			
所有者权益合计		96,598,646.00	97,049,794.14
负债和所有者权益合计		146,133,591.06	139,589,702.90

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：魏钧

会计机构负责人：王伟

（二） 母公司资产负债表

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		7,387,789.32	8,619,773.61
交易性金融资产		4,000,000	
衍生金融资产			
应收票据	十一. 1	21,036.00	
应收账款	十一. 2	19,939,733.67	21,525,045.17
应收款项融资			
预付款项		3,096,448.23	2,851,087.22
其他应收款	十一. 3	1,640,160.31	1,538,543.05
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		38,823,407.39	41,206,578.28
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			4,367.46
流动资产合计		74,908,574.92	75,745,394.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.4	58,654,200.00	58,654,200.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,033,077.43	1,051,086.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		900,678.48	1,139,023.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		222,898.16	349,024.28
递延所得税资产		4,046,779.98	4,079,979.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,857,634.05	65,273,313.47
资产总计		139,766,208.97	141,018,708.26
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,800,000.00	
应付账款		20,595,912.49	23,382,032.00
预收款项			
合同负债		47,029.84	126,136.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,017,976.03	2,529,490.19
应交税费		285,851.56	521,145.70
其他应付款		20,111.25	450,784.94
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		94,457.14	16,397.68
流动负债合计		42,861,338.31	40,025,986.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		45,861,338.31	43,025,986.55
所有者权益：			
股本		62,658,200.00	60,048,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,894,153.66	23,417,418.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,437,008.13	12,437,008.13
一般风险准备			
未分配利润		-7,084,491.13	2,090,094.82
所有者权益合计		93,904,870.66	97,992,721.71
负债和所有者权益合计		139,766,208.97	141,018,708.26

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		38,905,824.83	21,494,809.64
其中：营业收入	五.29	38,905,824.83	21,494,809.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,892,669.61	26,520,539.96

其中：营业成本	五. 29	25, 537, 150. 61	13, 184, 769. 45
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. 30	372, 665. 98	305, 535. 45
销售费用	五. 31	4, 234, 887. 02	3, 144, 590. 85
管理费用	五. 32	4, 247, 965. 75	3, 655, 938. 23
研发费用	五. 33	10, 214, 702. 27	6, 154, 445. 16
财务费用	五. 34	285, 297. 98	75, 260. 82
其中：利息费用		331, 651. 35	249, 612. 50
利息收入		9, 983. 14	10, 066. 27
加：其他收益	五. 35	1, 021, 253. 97	491, 477. 00
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 36	2, 391. 67	46, 444. 05
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五. 37	45, 737. 12	937, 671. 38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五. 38	220, 862. 94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4, 696, 599. 08	-3, 550, 137. 89
加：营业外收入	五. 39		102, 043. 42
减：营业外支出	五. 40	459, 615. 27	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5, 156, 214. 35	-3, 448, 094. 47
减：所得税费用	五. 41	355, 141. 89	210, 754. 82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5, 511, 356. 24	-3, 658, 849. 29
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）		-5, 511, 356. 24	-3, 658, 849. 29
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		-5, 511, 356. 24	-3, 658, 849. 29
六、其他综合收益的税后净额	五. 42	-26, 526. 80	-30, 196. 44
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26, 526. 80	-30, 196. 44
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		-26,526.80	-30,196.44
(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		-26,526.80	-30,196.44
(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		-5,537,883.04	-3,689,045.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,537,883.04	-3,689,045.73
(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）		-0.09	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	-0.06

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：魏钧

会计机构负责人：王伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十一.5	26,492,187.58	14,555,682.35
减：营业成本	十一.5	21,508,027.96	10,554,727.73
税金及附加		98,294.57	79,275.56
销售费用		3,006,827.78	2,338,348.87
管理费用		3,167,392.26	2,606,154.85
研发费用		8,591,551.49	4,926,205.45
财务费用		289,020.27	125,678.30
其中：利息费用		266,533.31	146,300.00
利息收入		7,801.56	7,498.23
加：其他收益		805,220.95	192,303.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.6	2,391.67	42,707.06
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		221,330.12	867,084.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,139,984.01	-4,972,613.76
加：营业外收入			100,000.00
减：营业外支出		1,402.42	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,141,386.43	-4,872,613.76
减：所得税费用		33,199.52	130,062.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,174,585.95	-5,002,676.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,174,585.95	-5,002,676.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-9,174,585.95	-5,002,676.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.08

（五）合并现金流量表

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		35,362,451.44	26,474,079.78

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		2,268,602.04	1,415,093.77
收到其他与经营活动有关的现金	十一.43(1)	3,663,561.67	4,809,813.68
经营活动现金流入小计		41,294,615.15	32,698,987.23
购买商品、接受劳务支付的现金		29,571,238.07	21,155,415.90
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		11,020,025.35	10,094,069.33
支付的各项税费		2,162,756.91	759,697.15
支付其他与经营活动有关的现金	十一.43(2)	9,072,706.12	5,049,578.04
经营活动现金流出小计		51,826,726.45	37,058,760.42
经营活动产生的现金流量净额		-10,532,111.30	-4,359,773.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,500,000.00	8,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,391.67	46,444.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,637,211.40	
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		4,139,603.07	8,646,444.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,906.71	25,848.40
投资支付的现金		6,500,000.00	8,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,627,906.71	8,625,848.40
投资活动产生的现金流量净额		-2,488,303.64	20,595.65
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		5,220,000.00	
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		10,000,000.00	
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		15,220,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		407,441.64	265,669.44
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		141,261.00	
筹资活动现金流出小计		5,548,702.64	265,669.44
筹资活动产生的现金流量净额		9,671,297.36	-265,669.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,991.75	200,148.94
五、现金及现金等价物净增加额		-3,369,109.33	-4,404,698.04
加：期初现金及现金等价物余额		12,004,146.90	14,676,466.70
六、期末现金及现金等价物余额		8,635,037.57	10,271,768.66

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：魏钧

会计机构负责人：王伟

(六) 母公司现金流量表

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		31,717,270.26	15,005,716.64
收到的税费返还		612,481.95	90,549.74
收到其他与经营活动有关的现金		2,459,341.83	3,611,595.87
经营活动现金流入小计		34,789,094.04	18,707,862.25
购买商品、接受劳务支付的现金		26,411,970.47	11,681,989.13
支付给职工以及为职工支付的现金		8,242,249.89	7,371,763.81
支付的各项税费		1,014,161.69	221,467.77
支付其他与经营活动有关的现金		6,843,736.56	3,985,608.52
经营活动现金流出小计		42,512,118.61	23,260,829.23
经营活动产生的现金流量净额		-7,723,024.57	-4,552,966.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,500,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,391.67	42,707.06
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		2,502,391.67	6,042,707.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		116,416.71	21,348.40

付的现金			
投资支付的现金		6,500,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,616,416.71	6,021,348.40
投资活动产生的现金流量净额		-4,114,025.04	21,358.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,220,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
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		15,220,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		301,788.87	155,711.11
支付其他与筹资活动有关的现金		141,261.00	
筹资活动现金流出小计		5,443,049.87	155,711.11
筹资活动产生的现金流量净额		9,776,950.13	-155,711.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,678.85	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,058,420.63	-4,687,319.43
加：期初现金及现金等价物余额		6,520,902.82	8,373,665.55
六、期末现金及现金等价物余额		4,462,482.19	3,686,346.12

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一、4
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、23
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

北京信维科技股份有限公司

财务报表附注

截止2023年6月30日

一、公司的基本情况

1、公司的历史沿革及股本等基本情况

北京信维科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）由北京信诺光维科技发展有限公司改制而来，并于2002年6月5日经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立，注册资本为人民币500万元。公司营业执照统一社会信用代码91110108740065328D。

经过历次股东会决议增资，注册资本增加至6,265.82万元。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：北京信维科技股份有限公司。

公司注册地：北京市海淀区双清路3号37008。

公司总部地址：北京市海淀区双清路3号37008。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：本公司属通信行业；公司主营业务是面向电信、广电、电力、军队等行业提供测试维护仪器、运维管理系统、光纤传感设备等产品 and 解决方案，业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。

许可经营项目：无。

一般经营项目：通信网络和系统、网络监控管理系统、传感仪器仪表和系统及软件、通信及计算机系统的技术开发、技术咨询、技术服务；销售医疗器械 I、II 类、自行开发后的产品、通讯设备（卫星电视广播地面接收设施除外）、计算机软件；应用软件开发；出租办公用房；通讯设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产通讯设备、通讯网络测试产品、仪器仪表。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司合肥智海科技有限公司、全资子公司信维科技（美国）有限公司、全资子公司合肥信维国际贸易有限公司和子公司合肥智海科技有限公司的控股子公司合肥智海探测科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新增纳入合并范围的子公司：合肥智海探测科技有限公司，该公司为合肥智海科技有限公司于 2022 年 12 月 19 日新设立的子公司，本期无业务发生。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于 2023 年 8 月 25 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的

的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、 金融工具（不包括减值）

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

被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，该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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融

负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融工具减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1 (账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2 (关联方组合)	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1 (账龄组合)	预计存续期

12、 存货

（1） 存货分类

本公司存货包括：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

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

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法（提示：或：分期摊销法）；

②包装物采用一次转销法（提示：或：或分期摊销法）。

13、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面

价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、通过非货币性资产交换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7号-非货币性资产交换》确定。

C、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综

合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（1）本公司投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产的计量模式为成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的

“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

16、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5
其他	/

20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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）预计负债的计量方法

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。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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

1、收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、公司收入的具体确认原则

国内销售，公司按照与客户或经销商签署的协议规定，将货物运送到指定地点经签收后确认销售收入；国外销售，在货物办妥出口报关手续离岸后，公司确认销售收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人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。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

28、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、29。

29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%/9%/6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注]

注：

纳税主体名称	所得税税率
北京信维科技股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
合肥智海科技有限公司	15%
合肥信维国际贸易有限公司	20%
合肥智海探测科技有限公司	25%
信维科技（美国）有限公司	按美国当地税法要求分级计缴

2、税收优惠及批文

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，取得认定机构颁发的“高新技术企业证书”。2020年12月2日，公司再次认定为高新技术企业，并取得编号为GR202011004120的高新技术企业资格证书，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，自2020年12月2日至2023年12月2日减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司合肥智海科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，取得认定机构颁发的“高新技术企业证书”。2021年11月通过高新技术企业资格重新认定，自2021年11月18日至2024年11月17日减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告2022年第13号文件规定：2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司合肥信维国际贸易有限公司2022年度执行20%的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,738.28	41,633.85
银行存款	8,572,299.29	11,962,513.05
其他货币资金	2,925,307.13	2,098,870.79
其中：保函保证金	1,525,307.13	2,098,870.79
承兑保证金	1,400,000.00	0
合计	11,560,344.70	14,103,017.69

期末使用受限的货币资金为 2,925,307.13 元，主要为保函保证金及承兑保证金，除此之外货币资金不存在抵押、冻结或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	
其他	4,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	4,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,036.00	
商业承兑汇票		89,300.00
减：应收票据减值准备		89,300.00
合计	21,036.00	0.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	22,718,320.86	44.80	14,611,075.26	64.31	8,107,245.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,990,389.56	55.20	6,622,791.26	23.66	21,367,598.30
合计	50,708,710.42	100.00	21,233,866.52	41.87	29,474,843.90

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	22,718,320.86	47.45	14,611,075.26	64.31	8,107,245.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,163,751.11	52.55	6,553,779.82	26.04	18,609,971.29
合计	47,882,071.97	100.00	21,164,855.08	44.2	26,717,216.89

期末单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户 1	12,607,736.00	6,303,868.00	50.00	逾期未收回
广州市海奕电子科技有限公司	5,638,700.00	5,638,700.00	100.00	预计无法收回
客户 3	3,606,755.20	1,803,377.60	50.00	逾期未收回
长城宽带网络服务有限公司	374,540.00	374,540.00	100.00	预计无法收回
河南广播电视网络股份有限公司	67,914.68	67,914.68	100.00	预计无法收回
新疆华普诺鑫信息科技有限公司	63,075.00	63,075.00	100.00	预计无法收回
鹏博士电信传媒集团股份有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
J&A	244,206.73	244,206.73	100.00	预计无法收回

SUCCESSCOMMUNICATIONS	91,124.83	91,124.83	100.00	预计无法收回
VERSACOM	6,268.42	6,268.42	100.00	预计无法收回
合计	22,718,320.86	14,611,075.26	64.31	

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	22,554,492.65	2,932,084.05	13
1至2年	1,525,192.02	655,832.57	43
2至3年	696,987.81	369,403.54	53
3至4年	1,221,646.17	794,070.01	65
4至5年	344,770.91	224,101.09	65
5年以上	1,647,300.00	1,647,300.00	100
合计	27,990,389.56	6,622,791.26	

(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 69,011.44 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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 1	非关联方	1,911,470.00	1年以内	3.77	248,491.10
		3,872,496.00	3至4年	7.64	1,936,248.00
		8,735,240.00	5年以上	17.23	4,376,620.00
广州市海奕电子科技有限公司	非关联方	238,490.00	4至5年	0.47	238,490.00
		5,400,210.00	5年以上	10.65	5,400,210.00
客户 3	非关联方	3,606,755.20	5年以上	7.11	1,803,377.60
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	3,277,865.41	1年以内	6.46	426,122.50
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	1,392,839.36	1年以内	2.75	181,069.12
合计		28,435,365.97		56.08	14,610,628.32

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,041,541.56	30.44	1,573,013.07	25.48
1 至 2 年	66,000.00	0.98		
2 至 3 年	1,850,000.00	27.58	1,850,000.00	29.97
3 年以上	2,750,000.00	41.00	2,750,000.00	44.55
合计	6,707,541.56	100.00	6,173,013.07	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	未执行完毕	16.40
	非关联方	1,850,000.00	2 至 3 年	未执行完毕	27.58
	非关联方	2,750,000.00	3 年以上	未执行完毕	41.00
北京华富勤电子有限公司	非关联方	277,900.00	1 年以内	未执行完毕	4.14
青岛诺克通信技术有限公司	非关联方	183,750.00	1 年以内	未执行完毕	2.74
上海林普仪器技术有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	未执行完毕	2.24
北京博睿宇明科技有限公司	非关联方	64,000.00	1 至 2 年	未执行完毕	0.95
合计		6,375,650.00			95.05

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,892,267.94	100.00	224,240.72	7.75	2,668,027.22
合计	2,892,267.94	100.00	224,240.72	7.75	2,668,027.22

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,843,725.01	100.00	249,689.28	13.54	1,594,035.73
合计	1,843,725.01	100.00	249,689.28	13.54	1,594,035.73

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	2,605,755.01	78,169.48	3
1至2年	26,501.35	4,770.24	18
2至3年	68,189.00	15,683.47	23
3至4年	83,820.83	26,822.67	32
4至5年	20,459.75	11,252.86	55
5年以上	87,542.00	87,542.00	100
合计	2,892,267.94	224,240.72	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回账准备金额 25,448.56 元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
房租押金	81,968.14	86,923.06
保证金	1,176,839.84	869,326.63
代扣代缴住房公积金	83,848.00	255,722.88
备用金	413,850.58	457,469.12
其他	1,135,761.38	174,283.32
合计	2,892,267.94	1,843,725.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	款项性质	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
客户 1	非关联方	往来款	1,000,000.00	1 年以内	34.57	30,000.00
深圳交易咨询集团有限公司北京分公司	非关联方	保证金	747,950.84	1 年以内	25.86	22,438.53
王浩	非关联方	备用金	111,100.00	1 年以内	3.84	3,333.00
	非关联方	备用金	2,500.00	1 至 2 年	0.09	450.00
	非关联方	备用金	300.00	2 至 3 年	0.01	69.00
	非关联方	备用金	1,000.00	3 至 4 年	0.03	320.00
王庆岩	非关联方	备用金	60,900.00	1 年以内	2.11	1,827.00
	非关联方	备用金	1,600.00	1 至 2 年	0.06	288.00
	非关联方	备用金	39,036.04	3 至 4 年	1.35	12,491.53
北京住房公积金管理中心	非关联方	公积金	83,848.00	1 年以内	2.9	2,515.44
合计			2,048,234.88		70.82	73,732.50

7、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	33,214,083.31		33,214,083.31	37,629,679.52		37,629,679.52
在产品	7,177,923.21		7,177,923.21	9,824,645.64		9,824,645.64
库存商品	10,103,577.80	70,788.86	10,103,577.80	11,915,656.76	70,788.86	11,844,867.90
发出商品	9,287,976.58		9,287,976.58	359,956.14		359,956.14
半成品	4,431,044.22		4,431,044.22	2,454,865.23		2,454,865.23
委托加工材料	2,372,356.92		2,372,356.92	783,076.39		783,076.39
合计	66,586,962.04	70,788.86	66,516,173.18	62,967,879.68	70,788.86	62,897,090.82

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	386,943.56	357,001.30
房租		4,367.46
预缴企业所得税		35,966.10
合计	386,943.56	397,334.86

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,759,776.56	7,759,776.56
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额	542,257.88	542,257.88
(1) 处置		
(2) 其他转出	542,257.88	542,257.88
4. 期末余额	7,217,518.68	7,217,518.68
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,395,830.99	2,395,830.99
2. 本期增加金额	171,416.07	171,416.07
(1) 计提	171,416.07	171,416.07
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额	167,422.10	167,422.10
(1) 处置		
(2) 其他转出	167,422.10	167,422.10
4. 期末余额	2,399,824.96	2,399,824.96
三、减值准备		

项目	房屋、建筑物	合计
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	4,817,693.72	4,817,693.72
2. 期初余额	5,363,945.57	5,363,945.57

10、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,842,023.93	11,592,883.33
固定资产清理		
合计	10,842,023.93	11,592,883.33

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	14,398,712.27	10,213,418.30	873,500.00	1,310,419.45	26,796,050.02
2. 本期增加金额	542,257.88			120,992.56	663,250.44
(1) 购置				120,992.56	120,992.56
(2) 投资性房地产转入	542,257.88				542,257.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,046,386.61	-	-	28,048.43	1,074,435.04
(1) 处置或报废	1,046,386.61	-	-	28,048.43	1,074,435.04
(2) 转入投资性房地产					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4. 期末余额	13,894,583.54	10,213,418.30	873,500.00	1,403,363.58	26,384,865.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,485,278.52	8,822,863.16	829,824.88	1,065,200.13	15,203,166.69
2. 本期增加金额	513,768.22	149,968.38	-	33,939.97	697,676.57
(1) 计提	513,768.22	149,968.38	-	33,939.97	697,676.57
3. 本期减少金额	331,355.76	-	-	26,646.01	358,001.77
(1) 处置或报废	331,355.76			26,646.01	358,001.77
(2) 转入投资性房地产	-				-
4. 期末余额	4,667,690.98	8,972,831.54	829,824.88	1,072,494.09	15,542,841.49
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. 期末余额	9,226,892.56	1,240,586.76	43,675.12	330,869.49	10,842,023.93
2. 期初余额	9,913,433.75	1,390,555.14	43,675.12	245,219.32	11,592,883.33

(2) 期末公司无暂时闲置的固定资产情况、无通过融资租赁租入的固定资产情况、无通过经营租赁租出的固定资产。

11、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,169,412.48	485,436.90	5,704,112.19	9,358,961.57
2. 本期增加金额				-
(1) 购置				-
3. 本期减少金额	1,380,393.40			1,380,393.40

(1)处置	1,380,393.40			1,380,393.40
4.期末余额	1,789,019.08	485,436.90	5,704,112.19	7,978,568.17
二、累计摊销				-
1.期初余额	491,258.55	4,045.30	4,565,088.57	5,060,392.42
2.本期增加金额	24,792.14	24,271.80	238,345.14	287,409.08
(1)计提	24,792.14	24,271.80	238,345.14	287,409.08
3.本期减少金额	220,862.94			220,862.94
(1)处置	220,862.94			220,862.94
4.期末余额	295,187.75	28,317.10	4,803,433.71	5,126,938.56
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.期末余额	1,493,831.33	457,119.80	900,678.48	2,851,629.61
2.期初余额	2,678,153.93	481,391.60	1,139,023.62	4,298,569.15

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	330,628.10		116,692.14		213,935.96
2#生产楼装修工程款	79,800.00		19,950.00		59,850.00
2#生产楼工程款	4,899.82		4,899.82		
2#厂房隔断工程款	14,783.39		7,391.76		7,391.63
电信通网络服务费	18,396.18		9,433.98		8,962.20
合计	448,507.49		158,367.70		290,139.79

13、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,528,896.04	3,220,491.07	21,574,633.22	3,227,385.48
内部交易未实现利润	1,350,445.73	202,566.86	1,350,445.73	202,566.86
可抵扣亏损	14,153,710.69	2,124,135.96	14,153,710.69	2,124,135.96
递延收益	3,000,000.00	450,000.00	3,000,000.00	450,000.00
合计	40,033,052.4	5,997,193.89	40,078,789.64	6,004,088.30

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	23,000,000.00	18,000,000.00

(2) 短期借款说明

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保公司或担保人
北京信维科技股份有限公司	北京银行股份有限公司学院路支行	2023-03-29 至 2024-03-27	1,000,000.00	
北京信维科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京新街口支行	2022-09-23 至 2023-09-15	8,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
合肥智海科技有限公司	招商银行合肥创新大道支行	2022-08-30 至 2023-08-30	5,000,000.00	合肥高新融资担保有限公司
合计			23,000,000.00	

(3) 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据

(1) 应付票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,800,000.00	
商业承兑汇票		

项目	期末余额	期初余额
合计	2,800,000.00	0.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	14,999,920.36	12,319,839.07
1至2年	131,892.69	705,386.38
2至3年	412,805.72	405,043.33
3年以上	938,021.10	972,303.49
合计	16,482,639.87	14,402,572.27

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	810,000.00	尚未结算
合计	810,000.00	/

17、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	822,015.86	1,629,266.51
1至2年	226,522.12	51,199.67
2至3年	2,945.77	
3年以上		
合计	1,051,483.75	1,680,466.18

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,257,372.40	8,728,992.48	10,498,437.05	1,487,927.83

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	80,334.33	830,290.48	825,075.60	85,549.21
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,337,706.73	9,559,282.96	11,323,512.65	1,573,477.04

(2) 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,010,201.36	7,293,584.94	9,089,256.21	1,214,530.09
二、职工福利费		444,107.18	444,107.18	-
三、社会保险费	48,319.21	441,678.28	437,631.07	52,366.42
其中: 医疗保险费	46,953.74	426,781.23	422,924.09	50,810.88
工伤保险费	1,365.47	14,897.05	14,706.98	1,555.54
生育保险费				
四、住房公积金		508,991.00	508,991.00	-
五、工会经费和职工教育经费	198,851.83	40,631.08	18,451.59	221,031.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,257,372.40	8,728,992.48	10,498,437.05	1,487,927.83

(3) 设定提存计划列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	77,810.32	805,186.32	800,040.00	82,956.64
2、失业保险费	2,524.01	25,104.16	25,035.60	2,592.57
3、企业年金缴费				-
合计	80,334.33	830,290.48	825,075.60	85,549.21

19、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
增值税	444,056.15	533,758.64
企业所得税		
个人所得税	13,716.14	23,372.30
城市维护建设税	31,084.56	46,048.94
教育费附加	13,321.96	19,591.52
地方教育费附加	8,881.30	13,300.62
地方水利建设基金	3,627.94	4,955.01
房产税	67,061.54	65,864.20
土地使用税	11,444.99	20,873.94
印花税	23,845.71	20,498.38
其他	8.95	
合计	617,049.24	748,263.55

20、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		21,679.17
其他应付款	558,621.60	923,147.41
合计	558,621.60	944,826.58

20.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		21,679.17
合计		21,679.17

本公司期末无重要的已逾期未支付的利息。

20.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	38,017.90	361,504.33

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来	4,765.05	77,747.27
押金/保证金	154,630.32	467,700.33
其他	361,208.33	16,195.48
合计	558,621.60	923,147.41

21、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	88,343.26	
待转销项税额	34,365.30	109,184.15
合计	122,708.56	109,184.15

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	328,965.00	316,889.30
合计	328,965.00	316,889.30

(2) 长期借款说明

信用借款

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额
ShinewayTech (USA) Inc.	ComericaBank	2020/6/29-2050/6/28	328,965.00
合计			328,965.00

23、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,000,000.00			3,000,000.00	收到政府补助
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	

24、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额	期末持股比例(%)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
股份总数	60,048,200.00	2,610,000.00				2610,000.00	62,658,200.00	100.00

25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,171,731.26	2,476,734.90		25,648,466.16
其他资本公积	245,687.50			245,687.50
合计	23,417,418.76	2,476,734.90		25,894,153.66

26、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	调整后期初余额	本期金额					期末余额
			本期所得税前金额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益或留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
二、以后将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-74,375.16	-74,375.16	-26,526.80					-100,901.96
其他综合收益合计	-74,375.16	-74,375.16	-26,526.80					-100,901.96

合计	-74,375.16	-74,375.16	-26,526.80					-100,901.96
----	------------	------------	------------	--	--	--	--	-------------

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,323,393.40			12,323,393.40
免税基金	113,614.73			113,614.73
合计	12,437,008.13			12,437,008.13

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,221,542.41	15,531,500.82
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	1,221,542.41	15,531,500.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,511,356.24	-14,309,958.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转		
期末未分配利润	-4,289,813.83	1,221,542.41

29、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,324,313.62	25,116,532.67	19,918,678.02	12,776,252.47
其他业务	1,581,511.21	420,617.94	1,576,131.62	408,516.98
合计	38,905,824.83	25,537,150.61	21,494,809.64	13,184,769.45

30、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	80,802.14	55,160.65
教育费附加	34,629.50	23,640.27
地方教育费附加	23,086.33	15,760.19
水利基金	20,057.96	12,435.71
印花税	43,982.55	22,961.71
房产税	133,388.57	129,429.04
土地使用税	32,318.93	41,747.88
车船使用税	4,400.00	4,400.00
合计	372,665.98	305,535.45

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
工资福利费	1,432,734.07	1,240,904.72
广告宣传、展览费	191,818.62	403,335.40
办公费	554,571.56	147,504.53
差旅费	309,814.91	45,833.63
社会保险、住房公积金费	332,996.23	326,201.46
运杂费	182,785.87	175,922.79
维修费	370,836.34	192,476.27
交通费	265,903.42	160,979.51
业务招待费	297,835.33	234,309.54
租金	142,197.90	192,171.41
其他	153,392.77	24,951.59
合计	4,234,887.02	3,144,590.85

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

工资福利费	1,757,805.44	1,462,245.97
中介服务费	327,890.74	374,179.91
办公费	321,304.97	466,877.07
装修费	161,433.72	197,467.98
社会保险、住房公积金	357,851.35	292,810.89
业务招待费	584,990.02	126,607.00
租金	281,810.67	285,467.88
差旅费	106,265.85	52,182.52
税金	704.43	579.02
折旧	285,920.94	338,692.54
其他	61,987.62	58,827.45
合计	4,247,965.75	3,655,938.23

33、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
研发费用总额	10,214,702.27	6,154,445.16
合计	10,214,702.27	6,154,445.16

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
职工薪酬	4,767,215.15	4,305,228.86
材料费	742,630.88	889,986.89
水电	70,576.85	81,699.27
折旧	54,881.13	58,949.41
租金	338,180.10	338,180.10
福利费	30,393.23	40,205.65
交通费	41,815.69	13,571.82
通讯费	4,159.00	4,583.68

差旅费	96,381.54	2,900.04
咨询费	80,786.29	
委托开发费	3,733,157.61	149,473.74
无形资产摊销	211,796.46	211,796.46
其他	42,728.34	57,869.24
合计	10,214,702.27	6,154,445.16

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	331,651.35	249,612.50
减：利息收入	9,983.14	10,066.27
汇兑损益	-88,677.77	-190,358.01
其他	52,307.54	26,072.60
合计	285,297.98	75,260.82

35、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
软件增值税即征即退	833,488.45	117,160.36
研发补贴	160,000.00	246,600.00
稳岗补贴	19,887.25	113,794.78
残疾人岗位补贴款		11,000.00
代扣个人所得税手续费返还	3,793.31	2,921.86
知识产权补贴	3,960.00	
减免税款	124.96	
合计	1,021,253.97	491,477.00

36、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
理财产品收益	2,391.67	46,444.05

项目	本期数	上期数
合计	2,391.67	46,444.05

37、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、应收票据减值损失	-9,300.00	
二、应收账款减值损失	-69,011.44	395,489.05
三、其他应收款减值损失	25,448.56	542,182.33
合计	45,737.12	937,671.38

38、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）利得或损失			
出售划分为持有待售的处置组利得或损失			
非流动资产处置利得或损失合计	220,862.94		220,862.94
其中：固定资产处置利得或损失			
无形资产处置利得或损失	220,862.94		220,862.94
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			
非货币性资产交换产生的利得或损失			
合计	220,862.94		220,862.94

39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		102,043.42	
其他			
合计		102,043.42	

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
------	-----	-----	-------------

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
新三板创新层挂牌企业补贴款		100,000.00	与收益相关
减免税款		2,043.42	与资产相关
海淀区人民政府科技金融支持资金			与收益相关
展会补贴款			与收益相关
合计		102,043.42	/

40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	459,615.27		
其中：固定资产处置损失	459,615.27		
违约金及滞纳金			
合计	459,615.27		

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	348,281.33	70,104.12
递延所得税费用	6,860.56	140,650.07
合计	355,141.89	210,754.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
利润总额	-5,156,214.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-773,432.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除的影响	

项目	本期数
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,128,574.04
所得税费用	355,141.89

42、其他综合收益的税后净额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：其他权益工具投资公允价值变动		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-26,526.80	-30,196.44
其中：外币财务报表折算差额	-26,526.80	-30,196.44
三、前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额		
其他综合收益税后净额	-26,526.80	-30,196.44

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
政府补助	213,284.83	473,891.95
利息收入	38,260.20	9,743.77
业务办理暂借款	281,967.17	322,137.00
保证金	1,980,895.07	3,087,877.20
其他	115,469.98	36,913.58
房租水电物业费	1,033,684.42	879,250.18
合计	3,663,561.67	4,809,813.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
各项付现费用	7,276,556.12	3,610,258.26
其他	1,796,150.0	1,439,319.78
合计	9,072,706.12	5,049,578.04

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,511,356.24	-3,658,849.29
加：信用减值损失	-45,737.12	-937,671.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	869,092.64	579,303.62
无形资产摊销	287,409.08	513,636.96
长期待摊费用摊销	158,367.70	163,402.56
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）	238,752.33	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	427,433.39	65,520.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,391.67	-46,444.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,894.41	140,650.70
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）	-3,619,082.36	-1,993,651.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,324,454.06	2,978,956.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,982,960.60	-2,164,628.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,532,111.30	-4,359,773.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,635,037.57	10,271,768.66
减：现金的期初余额	12,004,146.90	14,676,466.70
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	-3,369,109.33	-4,404,698.04
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、现金	8,635,037.57	10,271,768.66
其中：库存现金	62,738.28	23,230.08
可随时用于支付的银行存款	8,572,299.29	10,248,538.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,635,037.57	10,271,768.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

*本公司其他货币资金主要为履约保函保证金，不作为现金。

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	348,426.39	7.2258	2,517,659.41
其中：美元	348,426.39	7.2258	2,517,659.41
欧元			-
应收账款	862,605.00	7.0952	6,120,355.00
其中：美元	862,605.00	7.0952	6,120,355.00

(2) 境外经营实体说明

企业名称	经营地址	记账本位币
信维科技（美国）有限公司	美国	美元

46、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
软件增值税即征即退	政府补助	833,488.45	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	政府补助	19,887.25	其他收益	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	政府补助	3,793.31	其他收益	与收益相关
减免税款	政府补助	124.962	营业外收入	与收益相关
研发补贴	政府补助	160,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权补贴	政府补助	3,960.00		
合计		1,021,253.97		

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
合肥海科技有限公司	合肥市	合肥市高新区柏堰科技园柏堰湾路200号	通信网络测试产品、仪器仪表、通信设备与软件、传感仪器和系统、海洋探测及感知装备和系统的研发、生产及销售；计算机系统及软件、电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件销售和服务；通讯设备（卫星电视广播地面接收设施除外）的销售；第一类医疗器械、第二类医疗器械的代理和销售；工业机器人、机械设备、智能电子设备的研发、生产及销售和服务；机电设备安装工程；工程机械、机床设备、仪器仪表的销售；五金建材、办公耗材、劳保用品的销售；设备租赁及维修服务；房屋出租及配套物业服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。（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）	100.00		投资设立
合肥维国际贸易有限公司	合肥市	安徽省合肥市高新区柏堰湾路200号B座101室	货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；通讯设备批发；仪器仪表批发；计算机、软件及辅助设备批发；第一类医疗器械、第二类医疗器械批发；金属制品批发；五金产品批发；其他机械设备及电子产品批发。（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）	100.00		投资设立
信维科技（美	美国	得克萨斯州达拉斯市	通信网络和系统、网络监控管理系统、光纤传感仪器仪表和系统及软件、通信及计算机系统的技术开发、技术咨询、技术服务；销售通讯设备（卫星电	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国)有限公司			视广播地面接收设施除外)、计算机软件;应用软件服务;通讯设备租赁;货物进出口、技术进出口、代理进出口;生产通讯设备、通讯网络测试产品、仪器仪表。			
合肥海探测科技有限公司	合肥市	安徽省合肥市高新区柏堰湾路200号B座102室	通信设备制造;光通信设备制造;电子测量仪器制造;仪器仪表制造;信息安全设备制造;终端测试设备制造;终端计量设备制造;软件开发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;光通信设备销售;仪器仪表销售;电子测量仪器销售;软件销售;计算机软硬件及辅助设备批发;信息技术咨询服务;信息系统运行维护服务;机械设备租赁;租赁服务(不含许可类租赁服务);货物进出口;技术进出口;进出口代理(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)		51.00	投资设立

七、关联方及关联交易

1、实际控制人

(1) 实际控制人基本情况

公司股东刘云龙和北京卓实创信科技中心(有限合伙)为公司的实际控制人,持有本公司股份 29.31%。

(2) 实际控制人所持股份及其变化

实际控制人	期末持股比例(%)	期初持股比例(%)
刘云龙	21.25	21.74
北京卓实创信科技中心(有限合伙)	8.06	8.41

2、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员

关键管理人员名称	任职
刘云龙	董事长、总经理
魏钧	董事、副总经理、财务负责人
胡绍华	董事、副总经理
王伟	董事、董事会秘书
朱玉章	董事
倪静洁	副总经理
朱培林	监事会主席
李云	监事

关键管理人员名称	任职
李威	职工监事

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
叶军	直接持有公司 5%以上股份之自然人
北京恒光科技发展有限公司	持有公司 5%以上股份叶军控股的子公司
北京恒光创新科技股份有限公司	北京恒光科技发展有限公司之控股子公司
北京恒光信息技术股份有限公司	持有公司 5%以上股份叶军控股的子公司
北京卓实创信科技中心（有限合伙）	公司之股东

4、关联交易情况

（1）采购商品

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
北京恒光信息技术股份有限公司	采购材料	289,203.54	309,159.29

（2）销售商品

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
北京恒光信息技术股份有限公司	销售商品	2,477.88	91,584.07

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中关村科技融资担保有限公司	8,000,000.00	2022/9/23	2023/9/15	否
合肥高新融资担保有限公司	5,000,000.00	2022/8/30	2023/8/30	否

关联担保情况说明

①报告期内，公司因经营需要，与工商银行订立小企业借款合同，借款本金金额为人民币 800 万元，北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供保证担保。本公司以子公司合肥智海科技有限公司拥有的不动产抵押给担保公司，同时公司法定代表人刘云龙提供连带责任保证为该笔贷款提供反担保。

②报告期内，公司因经营需要，向招商申请贷款，借款本金金额为人民币 500 万元，合肥高新融资担保有限公司为该笔贷款提供保证担保。本公司以子公司合肥智海科技有限公司拥有的不动产抵押给担保公司，同时北京信维科技股份有限公司提供保证及朱玉章、刘云龙连带责任保证为该笔贷款提供反担

保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	998,853.66	835,867.96

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京恒光信息技术股份有限公司	2,800.00	364.00		

(2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京恒光信息技术股份有限公司	326,800.00	438,190.00

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应在本附注中披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应在本附注中披露的其他或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 25 日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,036.00	
商业承兑汇票		89,300.00

项目	期末余额	期初余额
减：应收票据减值准备		89,300.00
合计	21,036.00	0.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,530,494.88	29.39	7,727,117.28	81.08	1,803,377.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,901,447.00	70.61	4,765,090.93	21.81	18,136,356.07
组合一	22,901,447.00	70.61	4,765,090.93	21.81	18,136,356.07
组合二					
合计	32,431,941.88	100.00	12,492,208.21	38.52	19,939,733.67

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,530,494.88	27.95	7,727,117.28	81.08	1,803,377.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,563,269.90	72.05	4,841,602.33	19.71	19,721,667.57
组合一	20,867,792.48	84.96	4,841,602.33	23.20	16,026,190.15
组合二	3,695,477.42	15.04			3,695,477.42
合计	34,093,764.78	100	12,568,719.61	36.87	21,525,045.17

期末单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广州市海奕电子科技有限公司	5,400,210.00	5,400,210.00	100	预计无法收回
客户 2	3,606,755.20	1,803,377.60	50	预计无法收回
长城宽带网络服务有限公司	374,540.00	374,540.00	100	逾期未收回
河南广播电视网络股份有限公司	67,914.68	67,914.68	100	预计无法收回
鹏博士电信传媒集团股份有限公司	18,000.00	18,000.00	100	预计无法收回
新疆华普诺鑫信息科技有限公司	63,075.00	63,075.00	100	预计无法收回
合计	9,530,494.88	7,727,117.28	81.08	

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	19,609,783.45	2,549,271.85	13
1 至 2 年	1,499,742.02	644,889.07	43
2 至 3 年	163,137.34	86,462.79	53
3 至 4 年	185,301.28	120,445.83	65
4 至 5 年	227,032.91	147,571.39	65
5 年以上	1,216,450.00	1,216,450.00	100
合计	22,901,447.00	4,765,090.93	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 76,511.40 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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州市海奕电子科技有限公司	非关联方	5,400,210.00	5 年以上	16.65	5,400,210.00
客户 2	非关联方	3,606,755.20	5 年以上	11.12	1,803,377.60

中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	3,277,865.41	1年以内	10.11	426,122.50
客户4	非关联方	1,911,470.00	1年以内	5.89	248,491.10
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	1,392,839.36	1年以内	4.29	181,069.12
合计	/	15,589,139.97		48.06	8,059,270.32

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,832,614.60	100.00	192,454.29	10.50	1,640,160.31
组合一	1,832,614.60	100.00	192,454.29	10.50	1,640,160.31
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,832,614.60	100.00	192,454.29	10.50	1,640,160.31

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,786,516.06	100.00	247,973.01	13.88	1,538,543.05
组合一	1,786,516.06	100.00	247,973.01	13.88	1,538,543.05
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	1,786,516.06	100.00	247,973.01	13.88	1,538,543.05

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,546,101.67	46,383.05	3
1至2年	26,501.35	4,770.24	18
2至3年	68,189.00	15,683.47	23
3至4年	83,820.83	26,822.67	32
4至5年	20,459.75	11,252.86	55
5年以上	87,542.00	87,542.00	100
合计	1,832,614.60	192,454.29	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 55,518.72 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳交易咨询集团有限公司北京分公司	非关联方	747,950.84	1年以内	40.81	22,438.53
王浩	非关联方	111,100.00	1年以内	6.06	3,333.00
	非关联方	2,500.00	1至2年	0.14	450.00
	非关联方	300.00	2至3年	0.02	69.00
	非关联方	1,000.00	3至4年	0.05	320.00
王庆岩	非关联方	60,900.00	1年以内	3.32	1,827.00
	非关联方	1,600.00	1至2年	0.09	288.00

	非关联方	39,036.04	3至4年	2.13	12,491.53
北京住房公积金管理中心	非关联方	83,848.00	1年以内	4.58	2,515.44
北京鸿运昌盛建筑工程有限公司	非关联方	76,042.00	5年以上	4.15	76,042.00
合计		1,124,276.88		61.35	119,774.50

4、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,654,200.00		58,654,200.00	58,654,200.00		58,654,200.00
对联营、合营企业投资						
合计	58,654,200.00		58,654,200.00	58,654,200.00		58,654,200.00

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥智海科技有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
信维科技(美国)有限公司	3,454,200.00			3,454,200.00		
合肥信维国际贸易有限公司	200,000.00			200,000.00		
合计	58,654,200.00			58,654,200.00		

5、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,492,187.58	21,508,027.96	14,300,965.37	10,543,002.90
其他业务			254,716.98	11,724.83
合计	26,492,187.58	21,508,027.96	14,555,682.35	10,554,727.73

6、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
理财产品的投资收益	2,391.67	46,444.05
合计	2,391.67	46,444.05

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-238,752.33
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	187,765.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	2,391.67
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益影响合并利润总额合计	-48,595.14
所得税影响额	
少数股东权益影响额	
合计	-48,595.14

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.74	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.69	-0.09	-0.09

北京信维科技股份有限公司

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
非流动资产处置损益	-238,752.33
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）	187,765.52
委托他人投资或管理资产的损益	2,391.67
非经常性损益合计	-48,595.14
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-48,595.14

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年1月17日	2023年4月3日	2.00	2,610,000	董监高及核心员工	不适用	5,220,000	补充流动资金（支付供应商货款）

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023年3	5,220,000	5,220,000	否	无	0	不适用

	月 28 日					
--	--------	--	--	--	--	--

募集资金使用详细情况:

公司于 2022 年 12 月 23 日召开第五届董事会第十四次会议、2023 年 1 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈北京信维科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等议案，同意定向发行股票 261 万股，发行价格为人民币 2.00 元/股，募集资金总额为 5,220,000 元，均为现金认购，募集资金用途为补充公司流动资金。2023 年 2 月 7 日股转公司出具了《关于对北京信维科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]197 号），2023 年 2 月 15 日，募集资金 5,220,000 元全部到位。

公司严格按照《募集资金管理制度》和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，于中国工商银行股份有限公司新街口赵登禹路支行开设募集资金专户存放和使用募集资金。截止报告期末，公司募集资金已全部使用完毕。

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