



叙简科技  
NEEQ : 838934

杭州叙简科技股份有限公司  
HANGZHOU SCOOPER TECHNOLOGY INC.



半年度报告

— 2024 —

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

无。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
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 .....	24
第六节	财务会计报告 .....	27
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	75
附件 II	融资情况 .....	75

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	杭州市余杭区文一西路 998 号 18 幢 811 室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、叙简科技	指	杭州叙简科技股份有限公司
控股股东、叙简投资	指	杭州叙简投资管理有限公司
实际控制人	指	金国庆
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
致同会计师事务所、会计师事务所、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
公司章程	指	杭州叙简科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
股东大会	指	杭州叙简科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州叙简科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州叙简科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
叙简中谷	指	杭州叙简中谷投资合伙企业（有限合伙）
杭州中瑜	指	杭州中瑜企业服务合伙企业（有限合伙）
杭州中锋	指	杭州中锋企业服务合伙企业（有限合伙）
杭州中毓	指	杭州中毓企业服务合伙企业（有限合伙）

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	杭州叙简科技股份有限公司		
英文名称及缩写	HANGZHOU SCOOPER TECHNOLOGY INC. SCOOPER		
法定代表人	邬文达	成立时间	2012年9月29日
控股股东	控股股东为（杭州叙简投资管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金国庆），一致行动人为（邬文达、李华松、胡松涛在控股股东叙简投资保持一致行动）
行业(挂牌公司管理型行业分类)	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-信息传输、软件和信息技术服务业（I65-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	立足于公共安全与应急产业，以应急指挥技术、CT 级安全物联网技术、城市安全大模型技术三位一体构建了“城市安全智能体”产品及服务，应用场景覆盖城市防汛、森林防灭火、地震防灾、基层防灾减灾、传染病防控、安全生产专题指挥、化工园区安全管理与应急、数字化国防动员、治安管理与执法现场指挥等。细分产品包括综合指挥调度系统、微震监测系统、道路塌陷检测系统、4G/5G 智能记录仪、煤矿重大灾害 AI 预警防控系统、化工园区敏捷应急系统、应急管理指挥信息系统、城运中心联动指挥系统、疾控应急指挥与监测预警系统、地震相关平台软件、国动综合应用平台、人防可视化运维管理平台、智慧人防综合应用平台、化工园区智能化管控平台、城市安全大模型等。		
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	叙简科技	证券代码	838934
挂牌时间	2016年8月18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）	87,830,002
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	杭州市上城区五星路 201 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	尹书娟	联系地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 18 幢 811 室
电话	0571-57898699	电子邮箱	yinshujuan@scooper.com.cn
传真	0571-57898719		
公司办公地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 18 幢 812 室	邮政编码	311121
公司网址	<a href="http://www.scooper.com.cn/">http://www.scooper.com.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		

注册情况			
统一社会信用代码	91330110053680417G		
注册地址	浙江省杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 18 幢 812 室		
注册资本（元）	87,830,002.00	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

##### 1、商业模式

##### (1) 主营业务

公司立足于公共安全与应急产业，以“让城市更安全”为使命，聚焦“城市安全智能体”统一平台，以 CT 级安全物联网技术、城市安全大模型技术、应急指挥技术三位一体构建了“城市安全智能体”之三大系统产品及服务（详见图 1）。



图 1：城市安全智能体业务架构

叙简科技之城市安全智能体是城市安全管理解决方案的数智化第三发展阶段，是在第一阶段的指挥调度系统发展到第二阶段的应急指挥平台，在此基础上又整合了 CT 级安全物联网技术和城市安全大模型技术形成的一个全新的、真正能做到“能预警、智处置、会评价”的城市安全综合平台解决方案。

CT 级安全物联网技术主要采用拖曳式瞬变电磁、雷达探测、电阻率感知跨街对穿成像技术采集城市地下深表层数据，通过四维成像技术，形成城市地下空间 CT 图像；基于粒子群优化算

法的微震震源定位方法和微震参数计算及震源机制求解技术提升微震事件定位精度，采用空间立体多层速度建模技术对地下空间进行精准建模等，实现对城市地下 0-50 米区域内地质安全隐患进行探测并快速成像。

城市安全大模型汇聚了多模态的数据源，包括行业数据、政府端监测数据、企业专业数据等，为模型的训练提供了海量样本。以基础设施和基础平台为基座，通过训练平台进行知识获取，知识管理、知识加工，为大模型提供底层的技术支持。公司聚焦化工、应急、矿山、疾控等领域，着重进行垂直领域大模型的深耕和开发。当前已实现业务应用包含智能指挥小助手、安全生产智能问答、安全生产培训考试等，基于城市安全垂直领域大模型应用，助力城市安全工作高效开展，已在长沙、武汉等地与华为携手共建样板项目。

应急指挥技术基于预案自动化流程、智能任务推荐、辅助决策等技术，对预警和应急事件做出高效的应急指挥和响应；并通过融合通信技术，让指挥指令快速传递到各个职能部门和执行人员，实现全域协同；结合语音识别和大模型自然语言处理能力，在应急指挥人机交互上实现了颠覆性的体验。同时，通过大模型自学习、自训练能力，不断提升任务推荐、辅助决策、预案处置建议专业度，使得应急指挥能力自动演变进化。

三类技术相辅相成，以 AI 为核心，构建一个立体感知、全域协同、精准判断、持续进化、开放的城市安全智能体平台。应用场景覆盖城市防汛、森林防灭火、地震防灾、基层防灾减灾、传染病防控、安全生产专题指挥、化工园区安全管理与应急、数字国动、治安管理与执法现场指挥等。

## **(2) 行业竞争优势**

凭借先发优势，公司在以下四个方面形成了竞争壁垒：

**A) 关键技术壁垒。**党的二十大报告中对推进国家安全体系和能力现代化、坚决维护国家安全和社会稳定作出了战略部署，坚持安全第一、预防为主，建立大安全大应急框架，完善公共安全体系，推动公共安全治理模式向事前预防转型。大安全大应急框架涵盖：全域联动、立体高效的公共安全防护体系；全灾种、灾害链综合监测、风险精准识别、整体监测、实时感知、早期预警和有效防护的风险监测预警体系；实现突发事件应对的应急指挥、科学决策、精准处置的突发事件应急处置与决策指挥体系；各类应急防御和应急救援力量组成的应急力量体系更加完善、应急人才队伍发展壮大的应急救援力量体系；以制度保障、法治保障、物资保障、科技支撑保障为核心的全面有效应对各类突发事件现代化应急保障体系；统一领导、分级负责、反应灵敏、协同联动的社会协同应对体系。以上体系的建设需要运用移动互联网、大数据、云计算、物联网、人工智能、大模型等现代信息技术和现代科学技术在公共安全应急框架体系运行及其效能提升、风险监测、分析评估、预警决策、处置救援、应急指挥等方面发挥作用。在产品准入方面，已取得软交换入网许可证、数字程控调度机入网许可证、微震数据采集设备煤安合格证、智能记录仪煤安合格证、各型号智能记录仪入网许可证等；在知识产权方面，在监测预警方面，以 CT 级物联传感系统为核心，在应急处置方面以通信融合和应急指挥系统为核心，在决策与预防方面以城市安全大模型为核心，公司已累计取得知识产权证书 1043 余项，已授权专利 176 项项（其中发明专利 71 项），在申请中的专利 61 项，其中发明专利 59 项，积极参与各类技术标准和规范制定 6 项，对监测预警、应急处置、决策与预防全链条的核心技术构成技术壁垒。

**B) 项目经验壁垒。**集合监测预警、应急处置、决策与预防全链条城市安全智能体产品的开发，首先需要对公共安全与应急事件处理规律和方法有深入的理解，其核心系统建立在大量数学模型、物理模型、事态分析模型、应急业务建模、通信融合工程、行业数据处理的研究和积累之上，安全与应急理念与业务经验积累起到关键作用。科学的决策模型建设同样需要对安全与应急所需数据的充分理解。由于数据来源于多个部门，范围广、数据异构、类型格式多样，需经过长期广泛的数据调研、加工和积累。从客户需求角度来看，与通常管理信息系统相比，

安全与应急系统的用户对功能需求的描述往往并不完整，应急时的特殊需求也需要经验性认识，需要供应商凭借其自身的理解为其设计；同时，相应的升级维护也往往是借助对安全与应急事件理解的不断深入，才能开发出新的功能与产品。因此，城市安全智能体产品的核心部分并非是软件编程、硬件设计等软硬件本身的功能开发，而是软、硬件技术与安全与应急行业知识、安全与应急管理规律融合形成的系统关键技术。如果企业没有在安全应急领域长期的钻研和积累，很难在短时间内做出符合市场需求的产品。公司承建了应急管理部指挥中心及数字化战场项目、国家邮政“绿盾”工程项目、应急管理部应急救援项目等 10 余个国家级重点项目，100 余省级项目，600 余地市项目，1230 余区县级项目，构建了项目经验壁垒。

**C) 市场覆盖壁垒。**集合监测预警、应急处置、决策与预防全链条城市安全智能体产品应用于自然灾害、事故灾难、公共卫生事件、社会治安事件的预防、处置活动之中，应用领域具有特殊性，客户对相关产品的安全性、保密性、可靠性都有较高要求。因此，客户对供应商的资质、品牌、研发实力、产品品质、售后服务能力均会提出严格标准，在选择供应商时更会注重成功的项目经验以及市场覆盖情况，故有较高的行业门槛。公共安全与应急信息化以自上而下建设为主，市场先进者较后进入者更有时间与经验优势。此外，市场先进者通过对当前市场的占有，也将牢牢把握产品在升级改造和更新换代市场上的未来商机。公司在安全与应急领域具有领先的品牌形象和专业服务能力，公司已与华为、应急管理部大数据中心、新华三、中移物联等市场头部地位的企业建立战略合作，形成生态联合，截至报告日，叙简是华为优选级解决方案开发伙伴，与应急部大数据中心开展已开展多项试点项目，与新华三已签订战略合作协议共筑传染病防控数字化，与中国移动通信已签订 1.12 亿元框架协议。目前，公司已有 30 余家头部战略合作渠道伙伴、1000 余项目合作伙伴、累计 4000 余个覆盖国家、省、地市、区县的体系化、专业化的垂直项目，实现了市场覆盖壁垒。

**D) 专业人才壁垒。**安全应急行业属于知识密集型行业，产品设计研发需要硬件开发、软件开发、地理信息、有线通信、无线通信、计算机网络、视频监控、数据库、数据处理、AI 技术、大模型等多方面技术，而安全应急行业本身又是专业性很强的领域，进入此领域需配备既掌握公共安全与应急行业专业理论，又掌握软件研发核心技术的专家型研发团队。除此之外，企业还需要配备具有先进管理理论、丰富管理经验的专业化管理团队，以及具有较强业务拓展能力的营销团队。人才是此领域内企业的核心资源之一，是企业核心竞争力的主要体现。通过以院士团队引领核心技术研究，以 1 个省级公共安全企业研究院、2 个省级企业研发中心、与吉林大学校企联合研发中心为载体，在武汉成立华中总部，构建了从理论研究、核心技术研发，软硬件产品开发、工程技术实现、先进管理等多维度全系统的人才壁垒。

报告期内公司确立了“聚焦、专业、价值”的经营理念，业务上由原先的自研产品加集成，优化为聚焦产品研发、产品销售、产品服务，成功剥离了信息系统集成业务。在产品方面，销售模式、定价模式、结算方式、市场策略继续保持不变。

## 2、经营计划实现情况

在报告期内，公司的主要经营情况如下：

### 1) 市场开拓

公司在应急管理、城运中心、疾控、地震、国动、公安等主要行业，把销售力量、技术支持力量落地到区域，实现区域力量聚焦，提升区域市场竞争力，典型性项目有福建省疾控中心能力提升项目、国家地震局速报与预警工程项目、安徽省应急指挥协调能力提升项目等。在行业政策方面，完成国家自然灾害应急能力提升工程、国家重大战略实施和重点领域安全能力建设万亿国债专项的跟进、响应和对应解决方案的制定和发布，配合完成 10 余省厅项目设计。报告期内，已中标具有代表性的项目有陕西省应急厅预警指挥项目及航空应急项目中 11 个地市融合通信支撑平台建设、辽宁省自然灾害应急能力提升工程预警指挥项目中 11 个地市指挥中心统一平台建设、内蒙古自治区应急管理厅自然灾害应急能力提升工程项目中融合通信系统的建

设。在企业端市场方面，已完成高端物业、保险行业、上海安保行业、交通领域等标杆项目落地。截至 2024 年 6 月 30 日，公司新增合同较上年同期增长 35%，增速较快。

### 2) 管理提升和优化

以“聚焦、专业、价值”的经营理念，进一步完善业务优化、组织优化。在组织方面，完成大部门制改革，管理扁平化得到提升，进一步优化了人均效率；在流程方面，岗位职责实现了从前端到后端价值链的高效运转，对产品技术、供应链等后端部门进一步职责前置，缩短客户需求传递和服务提供的中间环节，提升组织竞争力；在经营管理方面，报告期内合同订单大幅增长带来应收账款、存货占比提升明显；公司岗位优化取得成效，人员更加精简，降本增效举措取得显著效果；业务拓展过程成果衡量及评价体系将进一步加快数字化转型，为业务决策与考核提供更有效支撑。

### 3) 产品研发和技术创新

报告期内，公司完成全国产化通信调度系统、多款单北斗终端、传染病监测预警系统、拖曳式 TEM 产品等多项产品发布，并取得 4 个矿用本安（煤安）产品认证证书。在城市安全大模型产品方面，已参与应急管理部科技和信息化司发起的 2024 年智慧应急“星火计划”。

公司已获得国家“专精特新”小巨人企业、国家知识产权优势企业、浙江省首版次软件产品、浙江省大数据应用示范企业、浙江省信用管理示范企业、入选 2024 年度“尖兵领雁+X”研发攻关计划项目、2024 年度杭州市准独角兽企业、余杭区准独角兽企业等荣誉。

## (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、2023 年 7 月 14 日，由工业和信息化部组织认定的国家专精特新“小巨人”企业名单正式公示，叙简科技凭借着创新能力强、市场占有率高、核心技术突出、质量效益优等整体竞争优势，成功入选这一国家级荣誉名单。</p> <p>2、公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2021 年 12 月 16 日，有效期三年，证书编号：GR202133006883，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》[国科发（2016）32 号]。</p>

## 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	50,089,325.35	48,516,333.79	3.24%
毛利率%	51.82%	67.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,227,486.65	3,532,050.13	19.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,536.20	1,843,018.05	-93.19%
加权平均净资产收益	6.20%	5.44%	-

率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）			
加权平均净资产收益率%（依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）	0.18%	2.84%	-
基本每股收益	0.05	0.04	20.33%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	196,001,038.09	166,497,888.97	17.72%
负债总计	142,291,834.89	116,094,988.91	22.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,332,460.41	66,104,973.76	6.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.8	0.75	6.67%
资产负债率%（母公司）	50.12%	45.98%	-
资产负债率%（合并）	72.60%	69.73%	-
流动比率	103.34%	103.59%	-
利息保障倍数	1.97	-1.53	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-6,633,625.10	-9,256,313.45	28.33%
应收账款周转率	57.00%	59.88%	-
存货周转率	89.79%	60.16%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	17.72%	-10.12%	-
营业收入增长率%	3.24%	2.61%	-
净利润增长率%	19.69%	-17.37%	-

### 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	9,086,209.30	4.64%	19,952,210.82	11.98%	-54.46%
应收票据	12,177.10	0.34%	0.00	0.00%	-
应收账款	86,850,829.24	44.31%	64,390,347.19	38.67%	34.88%
应收款项融资	647,444.20	0.33%	350,000.00	0.21%	84.98%
存货	32,004,406.21	16.33%	21,749,988.89	13.06%	47.15%
长期股权投资	493,599.78	0.25%	531,484.87	0.32%	-7.13%
固定资产	3,270,219.59	1.67%	4,041,311.32	2.43%	-19.08%

递延所得税资产	16,429,006.11	8.38%	14,775,515.67	8.87%	11.19%
短期借款	78,356,321.32	39.98%	71,126,378.27	42.72%	10.16%
应付账款	43,874,242.18	22.38%	12,976,567.75	7.79%	238.10%
合同负债	1,494,072.67	0.76%	1,383,906.16	0.83%	7.96%
一年内到期的非流动负债	2,494,577.11	1.27%	12,494,577.11	7.50%	-80.03%
资产合计	196,001,038.09	100.00%	166,497,888.97	100.00%	17.72%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期较上年期末下降54.46%。原因为：存货及应收账款增加所致。
- 2、应收账款：本期较上年期末上涨34.88%。原因为：项目验收交付增加，应收款项未到结算期所致；
- 3、应收款项融资：本期较上年期末上涨84.98%。原因为：本期销售商品收到的银行承兑汇票较上年期末增加所致。
- 4、存货：本期较上年期末上涨47.15%。原因为：本期增加单北斗终端产品批量备货所致。
- 5、应付账款：本期较上年期末增长238.10%。原因为：存货增加，供应商结算账期优化，应付款项未到结算期所致。
- 6、一年内到期的非流动负债：本期较上年期末下降80.03%。原因为：本期归还一年内到期的非流动负债所致。

### (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	50,089,325.35	-	48,516,333.79	-	3.24%
营业成本	24,133,246.95	48.18%	15,875,131.88	32.72%	52.02%
毛利率	51.82%	-	67.28%	-	-
销售费用	9,034,235.17	18.04%	10,198,655.08	21.02%	-11.42%
管理费用	6,207,164.35	12.39%	6,310,842.40	13.01%	-1.64%
研发费用	13,363,789.13	26.68%	21,166,869.32	43.63%	-36.86%
财务费用	1,681,690.76	3.36%	1,240,125.09	2.56%	35.61%
信用减值损失	-1,480,264.73	-2.96%	1,389,000.74	2.86%	-206.57%
其他收益	8,319,508.03	16.61%	4,600,450.83	9.48%	80.84%
营业利润	2,258,175.88	4.51%	-547,471.59	-1.13%	512.47%
营业外支出	756,631.57	1.51%	194,417.02	0.40%	289.18%
净利润	3,156,303.14	6.30%	318,686.43	0.66%	890.41%
经营活动产生的现金流量净额	-6,633,625.10	-	-9,256,313.45	-	28.33%
投资活动产生的现金流量净额	-199,748.36	-	-1,206,246.01	-	83.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,032,628.06	-	-5,733,600.90	-	29.67%

### 项目重大变动原因

- 1、营业成本：本期较上年同期增长 52.02%，原因为：增加核心客户服务内容，导致服务成本相

应增加所致。

2、研发费用：本期较上年同期下降 36.86%，原因为：核心产品已产品化且上市，降低基础研发投入所致。

3、财务费用：本期较上年同期增长 35.61%，原因为：本期贷款利息增加所致。

4、信用减值损失：本期较上年同期下降 206.57%，原因为：信用减值准备较上年同期增加所致。

5、其他收益：本期较上年同期增长 80.84%，原因为：本期收到的政府补助较上年同期增加所致。

6、营业利润：本期较上年同期增长 512.47%，原因为：本期营业收入增加、期间费用减少所致。

7、营业外支出：本期较上年同期增长 289.18%，原因为：本期较上年同期增加材料报废所致。

8、净利润：本期较上年同期增长 890.41%，原因为：营业利润较上年同期增加所致。

9、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 83.44%，原因为：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

#### 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

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
杭州叙简未兰电子有限公司	子公司	生产、销售电子产品、通信设备、物联网设备；通信信息系统、物联网信息系统	25,000,000.00	56,359,218.85	23,221,197.28	4,933,767.18	- 1,594,591.67
深蓝感知（杭	子公司	智能仪器仪表	20,000,000.00	26,743,947.70	- 12,615,951.01	0.00	- 2,049,986.20

州) 物联 科技 有限 公司		销 售, 地 质 勘 探 和 地 震 专 用 仪 器 销 售, 物 联 网 设 备 销 售 及 服 务					
武汉 叙简 科技 有限 公司	子 公 司	软 件 开 发; 信 息 技 术 咨 询 服 务; 计 算 机 硬 件 及 辅 助 设 备 零 售; 仪 器 仪 表 制 造、 销 售	20,000,000.00	852,799.61	58,498.68	530,973.45	-629,610.14
杭州 帕森 科技 有限 公司	子 公 司	技 术 开 发, 技 术 咨 询, 计 算 机 软 件 硬 件 系 统	7,500,000.00	843,932.77	-6,920,329.48	0.00	-68,458.74

杭州叙简安智信息技术有限公司	子公司	移动手持终端和通讯终端产品研发及销售	3,000,000.00	987,379.94	-11,252,320.09	0.00	-186,485.67
山西叙简信息科技有限公司	子公司	安全防护系统集成；信息系统集成；应急通信设备销售及安装	20,000,000.00	9,455,184.76	9,257,723.10	0.00	-10,067.65
贵州杉乡数据开发有限公司	参股公司	通讯、信息、网络设备的技术及销售	5,000,000.00	1,034,476.86	-40,101.67	0.00	-210,472.73

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
贵州杉乡数据开发有限公司	开拓贵州市场	业务需要

### (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

叙简科技以“让城市更安全”为使命，致力于成为中国领先的城市安全智能体服务商，秉承聚焦、专业、价值的经营理念，以诚信、激情、责任、感恩、创新、团队为核心价值观，努力履行着作为企业的社会责任。近12年来，公司已累计捐赠约500万元，参与公益慈善项目40余个，具体涉及教育、扶贫、文化建设、公共设施、疫情防控等多个领域，覆盖浙江、北京、吉林、四川、甘肃、湖南、湖北、山东等地区。

公司积极攻克卡脖子关键技术，坚持长期高额研发投入，于2024年初入选浙江省“尖兵”“领雁”计划，于2024年5月10日参加由国家防汛抗旱总指挥部办公室、应急管理部、浙江省人民政府在浙江金华等地联合举行“应急使命·2024”超强台风防范和特大洪涝灾害联合救援演习等。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 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
公司治理风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制风险	公司股东金国庆直接和通过叙简投资间接持有公司股份比例为20.27%。另外，根据金国庆与邬文达、李华松、胡松涛签订《一致行动协议》，以及是杭州中瑜、杭州中锋与杭州中毓的执行事务合伙人，由金国庆实际控制的叙简科技股份达50.64%，因此金国庆成为公司实际控制人。同时，金国庆担任公司董事长。未来如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事任免、财务等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
税收优惠政策变化风险	公司为高新技术企业，证书编号为GR202133006883，有效期自2021年12月16日至2024年12月16日。2021年-2023年公司享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。随着公司的发展，预计所得税影响金额会逐渐增大。如果国家有关高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利产生不利影响。
产业政策风险	杭州叙简科技股份有限公司主营业务为公共安全与应急平台软件及硬件装备产品的研发、生产、销售及相关服务。较高程度上依赖于国内各级政府公共安全方面的产业政策。如果政府对公共安全体系建设的投资规模大幅下降，将会对本公司的盈利能力产生较大的不利影响。
市场竞争风险	随着公共安全与应急技术的不断发展及行业内管理的日益规范，公共安全行业进入壁垒日益提高，对行业内企业技术、资

	<p>质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。目前公司拥有一支具有自主创新能力的科研团队,能够根据国内外先进技术将现有产品进行升级改造,不断研发出符合市场需求的新型产品,对公司的快速发展提供了有力的支持。随着未来行业内企业研发能力逐渐增强,将加剧行业项目的竞争激烈程度,从而影响公司的市场份额。</p>
业绩波动风险	<p>报告期内,公司积极地开拓市场,进一步扩大销售,但由于市场存在的诸多不确定性,且互联网行业的更新发展速度很快,公司进一步扩大销售的愿望并不一定能够实现,故公司的业绩存在波动的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在经股东会审议通过的收购、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.(六)
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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司提供担保分类汇总

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）	3,000,000.00	3,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

1、对外提供借款的原因： 2022 年因公司人防业务拓展需要，与人防业务发展较好的江苏金御城信息技术有限公司展开合作，为快速占有人防市场，公司向江苏金御城信息技术有限公司提供借款 330 万元。
2、归还情况： 截止 2024 年 6 月 30 日，款项 330 万元未到期、未归还，承诺于借款合同到期时归还本金及利息。
3、对公司的影响：借款事项仍在履行过程中，整体风险可控，不会对公司的经营活动构成不利影响或损害公司股东的利益，也不会对公司独立运行带来不利影响。

### （四） 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

### （五） 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	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
接受担保	26,000,000.00	26,000,000.00

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

金国庆夫妇为公司及子公司向银行贷款提供无偿担保，担保金额为 26,000,000.00 元 以上为关联方为公司及子公司提供的无偿担保，对公司的经营发展有益，具有必要性及持续性。
---

### （六） 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	其他承诺（自有资金承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（自有资金承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中

公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（规范资金往来承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范资金往来承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（规范资金往来承诺）	2016年4月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月27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4月27日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

## 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	56,212,579	64.00%	-	56,212,579	64.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,713,570	20.17%	-3,903,698	13,809,872	15.72%	
	董事、监事、高管	309,984	0.35%	-100	309,884	0.35%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,617,423	36.00%	-	31,617,423	36.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,670,644	34.92%	-	30,670,644	34.92%	
	董事、监事、高管	946,779	1.08%	-	946,779	1.08%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		87,830,002	-	-3,903,798	87,830,002	-	
普通股股东人数							41

#### 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	杭州叙简投资管理有限公司	40,249,448	-6,255,998	33,993,450	38.70%	29,219,571	4,773,879	-	-

2	曹颖	7,779,860	-	7,779,860	8.86%	-	7,779,860	-	-
3	浙江安 控科技 有限公 司	6,493,235	-	6,493,235	7.39%	-	6,493,235	-	-
4	浙江安 迪信信 息技术 有限公 司	5,843,912	-	5,843,912	6.65%	-	5,843,912	-	-
5	杭州中 瑜企业 服务合 伙企业 (有限 合伙)	5,025,003	-	5,025,003	5.72%	-	5,025,003	-	-
6	郭晓晖	4,390,000	-200	4,389,800	5.00%	-	4,389,800	-	-
7	诸暨浙 科乐英 创业投 资合伙 企业(有 限合伙)	1,642,973	1,620,000	3,262,973	3.72%	-	3,262,973	-	-
8	杭州叙 简中谷 投资合 伙企业 (有限 合伙)	2,404,906	-	2,404,906	2.74%	-	2,404,906	-	-
9	杭州中 锋企业 服务合 伙企业 (有限 合伙)	-	2,352,300	2,352,300	2.68%	-	2,352,300	-	-
10	浙江盛 元私募 基金管 理有限 公司一 杭州盛 元茗溪 投资合 伙企业	-	2,283,698	2,283,698	2.60%	-	2,283,698	-	-

	(有限 合伙)								
	<b>合计</b>	73,829,337	-	73,829,137	84.06%	29,219,571	44,609,566	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

杭州中瑜与杭州中锋由实际控制人金国庆任执行事务合伙人，为公司员工持股平台。叙简中谷由董事、副总经理田远东任执行事务合伙人，为公司员工持股平台。

### 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
金国庆	董事长	男	1978年8月	2022年3月9日	2025年3月8日	1,934,763	-	1,934,763	2.20%
邬文达	董事、总经理	男	1980年9月	2022年3月9日	2025年3月8日	191,267	-	191,267	0.22%
李华松	董事、副总经理	男	1983年7月	2022年3月9日	2025年3月8日	191,268	-	191,268	0.22%
田远东	董事、副总经理	男	1982年3月	2022年3月9日	2025年3月8日	191,267	-	191,267	0.22%
肖芳	董事、财务负责人	女	1983年4月	2022年3月9日	2025年3月8日	95,633	-	95,633	0.11%
徐欢	董事	女	1988年5月	2024年2月22日	2025年3月8日	-	-	-	-
张雷宝	独立董事	男	1973年5月	2024年2月22日	2025年3月8日	-	-	-	-
孙志林	独立董事	男	1972年10月	2024年2月22日	2025年3月8日	-	-	-	-
赵谦	独立董事	男	1971年10月	2024年2月22日	2025年3月8日	-	-	-	-
鲁立虹	监事会主	男	1983年3月	2022年3月9日	2025年3月8日	-	-	-	-

	席								
陈尚武	监事	男	1979年9月	2022年3月9日	2025年3月8日	191,267	-	191,267	0.22%
孙菲菲	职工监事	女	1981年2月	2022年3月9日	2025年3月8日	95,633	-	95,633	0.11%
尹书娟	董事会秘书	女	1987年12月	2022年3月9日	2025年3月8日	300,428	-100	300,328	0.34%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间无亲属、关联关系等关系。

公司董事长金国庆先生为公司的实际控制人，同时担任公司控股股东的执行董事，且为公司控股股东的实际控制人；同时是杭州中瑜、杭州中锋、杭州中瑜合伙人，并担任执行事务合伙人。公司董事邬文达先生，同时担任公司控股股东的监事。公司董事邬文达的配偶，为控股股东的总经理。

公司董事、副总经理田远东是叙简中谷、杭州中瑜的合伙人，并任叙简中谷执行事务合伙人；公司董事、总经理邬文达是杭州中瑜的合伙人；公司董事、副总经理李华松是杭州中瑜的合伙人；公司董事、财务负责人肖芳是叙简中谷的合伙人；监事会主席鲁立虹是叙简中谷、杭州中瑜的合伙人；监事陈尚武是叙简中谷、杭州中瑜的合伙人；职工监事孙菲菲是叙简中谷、杭州中瑜的合伙人；董事会秘书尹书娟是叙简中谷、杭州中瑜的合伙人。

其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在应该披露的关联关系。

### (二) 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
金国庆	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因
邬文达	董事、副总经理	新任	董事、总经理	更好的管理公司生产经营工作
徐欢	-	新任	董事	补选公司公司董事会成员
张雷宝	-	新任	独立董事	补选公司公司董事会成员并优化公司治理结构
孙志林	-	新任	独立董事	补选公司公司董事会成员并优化公司治理结构
赵谦	-	新任	独立董事	补选公司公司董事会成员并优化公司治理结构

### 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

邬文达，电子科技大学，本科，电子信息工程专业，高级职称。2003年7月至2012年8月，担任杭州迈可行通信股份有限公司副总经理；2012年9月至2016年3月，担任杭州叙简科技有限公司副总经理；2016年3月至2024年2月，担任杭州叙简科技股份有限公司董事、副总经理；2024年2月至今，担任杭州叙简科技股份有限公司董事、总经理。

徐欢，中央广播电视大学，本科，工商管理专业。2010年3月至2016年9月，担任杭州安控环保科技有限公司人事行政；2016年9月至今，担任浙江安控科技有限公司总经理助理；2024年2月至今，

担任杭州叙简科技股份有限公司董事。

张雷宝，复旦大学，博士后，劳动经济学、财政学、公共管理等专业。1998年1月至2013年9月，担任浙江财经大学教研室主任、院长助理、副院长；2013年10月至2015年12月，担任云南省地税局省局局长助理；2016年1月至2021年10月，担任浙江财经大学研究生院院长、学科建设办主任；2021年11月至今，担任浙大城市学院商学院院长、教授、博导；2020年9月至今，担任浙文影业集团股份有限公司独立董事；2021年至今，担任浙江华铁应急设备科技股份有限公司独立董事；2024年2月至今，担任杭州叙简科技股份有限公司独立董事。

孙志林，浙江大学，本科，财务管理专业，上海财经大学，EMBA。2004年2月至2007年6月，担任杭州金汇联合会计师事务所项目经理；2007年7月至2012年5月，担任利安达会计师事务所浙江分所部门经理；2012年10月至2016年11月，担任银江股份有限公司董事、财务总监；2016年12月至2018年1月，担任银江股份有限公司企业集团董事长；2018年1月至2019年3月，担任浙江融通四海投资咨询有限公司董事长；2019年至2013年12月，担任浙江远图技术股份有限公司董事、财务总监；2024年2月至今，担任杭州叙简科技股份有限公司独立董事。

赵谦，吉林大学，本科，行政管理专业，长江商学院，EMBA。1993年7月至2017年12月，担任杭州鸿雁电器副总经理；2018年1月至今，担任信天翁通信股份有限公司副董事长；2024年2月至今，担任杭州叙简科技股份有限公司独立董事。

### （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
管理人员	6	6
行政人员	15	13
财务人员	7	6
销售人员	57	44
技术人员	148	110
生产人员	17	15
员工总计	250	194

### （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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	9,086,209.30	19,952,210.82
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	五、2	12,177.10	0.00
应收账款	五、3	86,850,829.24	64,390,347.19
应收款项融资	五、4	647,444.20	350,000.00
预付款项	五、5	4,997,063.15	1,067,409.67
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	9,757,741.22	9,338,619.14
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、7	32,004,406.21	21,749,988.89
其中：数据资源	-	-	-
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	2,652,526.09	1,106,604.21
<b>流动资产合计</b>	-	<b>146,008,396.51</b>	<b>117,955,179.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、9	493,599.78	531,484.87
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、10	3,270,219.59	4,041,311.32
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、11	3,869,021.62	5,122,262.07
无形资产	五、12	22,863,658.56	22,924,839.49
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	五、13	2,469,310.24	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、14	597,825.68	1,147,295.63
递延所得税资产	五、15	16,429,006.11	14,775,515.67
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	49,992,641.58	48,542,709.05
<b>资产总计</b>	-	196,001,038.09	166,497,888.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	78,356,321.32	71,126,378.27
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、18	43,874,242.18	12,976,567.75
预收款项	-	-	-
合同负债	五、19	1,494,072.67	1,383,906.16
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、20	3,392,259.71	4,499,686.98
应交税费	五、21	8,785,857.27	7,377,063.09
其他应付款	五、22	2,687,387.25	3,829,521.63
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、23	2,494,577.11	12,494,577.11
其他流动负债	五、24	207,229.45	179,907.80
<b>流动负债合计</b>	-	141,291,946.96	113,867,608.79
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-

长期借款	五、25		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
租赁负债	五、26	999,887.93	2,227,380.12
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	999,887.93	2,227,380.12
<b>负债合计</b>	-	142,291,834.89	116,094,988.91
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、27	87,830,002.00	87,830,002.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、28	659,475.83	659,475.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、29	4,816,413.82	4,816,413.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、30	-22,973,431.24	-27,200,917.89
归属于母公司所有者权益合计	-	70,332,460.41	66,104,973.76
少数股东权益	-	-16,623,257.21	-15,702,073.70
<b>所有者权益合计</b>	-	53,709,203.20	50,402,900.06
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	196,001,038.09	166,497,888.97

法定代表人：邬文达

主管会计工作负责人：孙琳

会计机构负责人：肖芳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	6,186,307.42	14,860,582.06
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	12,177.10	0.00
应收账款	-	88,421,290.41	65,497,669.30
应收款项融资	-	647,444.20	350,000.00
预付款项	-	25,342,487.71	9,765,109.22
其他应收款	-	45,674,892.10	36,733,016.76

其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	4,337,537.40	11,511,746.79
其中：数据资源	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	170,622,136.34	138,718,124.13
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	63,036,276.91	62,574,162.00
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	-	1,767,849.36	2,015,379.83
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	676,055.29	939,552.55
无形资产	-	21,771,187.72	21,771,187.72
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	-	2,412,812.86	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	287,512.65	611,415.96
递延所得税资产	-	2,167,273.77	1,941,837.13
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	92,118,968.56	89,853,535.19
<b>资产总计</b>	-	262,741,104.90	228,571,659.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	58,356,321.32	60,110,321.32
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	27,316,364.30	9,958,111.11
预收款项	-	-	-
合同负债	-	1,472,424.17	1,354,659.37
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,960,995.98	2,445,218.95

应交税费	-	8,379,557.16	6,346,484.78
其他应付款	-	33,455,194.85	13,911,706.48
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	-	517,619.86	10,517,619.86
其他流动负债	-	197,915.14	169,605.72
<b>流动负债合计</b>	-	<b>131,656,392.78</b>	<b>104,813,727.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	38,345.00	293,047.23
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>38,345.00</b>	<b>293,047.23</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>131,694,737.78</b>	<b>105,106,774.82</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	87,830,002.00	87,830,002.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,214.97	6,214.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,816,413.82	4,816,413.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	38,393,736.33	30,812,253.71
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>131,046,367.12</b>	<b>123,464,884.50</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>262,741,104.90</b>	<b>228,571,659.32</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	-	50,089,325.35	48,516,333.79
其中：营业收入	五、31	50,089,325.35	48,516,333.79

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	54,670,731.84	55,048,139.71
其中：营业成本	五、31	24,133,246.95	15,875,131.88
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、32	250,605.48	256,515.94
销售费用	五、33	9,034,235.17	10,198,655.08
管理费用	五、34	6,207,164.35	6,310,842.40
研发费用	五、35	13,363,789.13	21,166,869.32
财务费用	五、36	1,681,690.76	1,240,125.09
其中：利息费用	-	1,669,800.76	1,259,675.30
利息收入	-	15,255.13	57,537.56
加：其他收益	五、37	8,319,508.03	4,600,450.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-37,885.09	-5,117.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-37,885.09	-5,117.24
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、39	-1,480,264.73	1,389,000.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	38,224.16	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	2,258,175.88	-547,471.59
加：营业外收入	五、42	1,268.39	0.20
减：营业外支出	五、43	756,631.57	194,417.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,502,812.70	-741,888.41
减：所得税费用	五、44	-1,653,490.44	-1,060,574.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,156,303.14	318,686.43
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）	-	3,156,303.14	318,686.43
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）	-	-1,071,183.51	-3,213,363.70

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,227,486.65	3,532,050.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	3,156,303.14	318,686.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,227,486.65	3,532,050.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,071,183.51	-3,213,363.70
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.05	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.05	0.04

法定代表人：邬文达

主管会计工作负责人：孙琳

会计机构负责人：肖芳

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	-	49,955,930.19	47,389,543.55
减：营业成本	-	27,364,878.47	15,814,029.04
税金及附加	-	241,033.63	238,516.09
销售费用	-	7,595,412.35	8,968,646.23
管理费用	-	3,600,983.89	4,273,225.02
研发费用	-	4,668,093.35	8,570,804.39
财务费用	-	1,228,778.56	1,077,424.98
其中：利息费用	-	1,220,613.67	1,104,034.32
利息收入	-	9,634.25	31,025.67
加：其他收益	-	3,566,216.15	2,905,461.12

投资收益（损失以“-”号填列）	-	-37,885.09	-5,117.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-37,885.09	-5,117.24
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）	-	-1,447,321.21	1,414,316.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	38,224.16	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,375,983.95	12,761,557.71
加：营业外收入	-	112.03	0.16
减：营业外支出	-	20,050.00	138,615.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,356,045.98	12,622,942.29
减：所得税费用	-	-225,436.64	782,193.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,581,482.62	11,840,749.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,581,482.62	11,840,749.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	7,581,482.62	11,840,749.26
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,676,168.16	53,527,176.02
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	-	1,543,743.11	1,922,705.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	7,911,906.98	3,446,128.88
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	41,131,818.25	58,896,010.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,252,095.21	24,297,350.20
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	-	26,002,306.59	27,041,780.25
支付的各项税费	-	2,269,599.48	2,813,809.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	14,241,442.07	13,999,384.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	47,765,443.35	68,152,324.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,633,625.10	-9,256,313.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	100,000.00	496,923.79
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	-	66,019.02	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	166,019.02	496,923.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	365,767.38	1,703,169.80
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	365,767.38	1,703,169.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-199,748.36	-1,206,246.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	150,000.00	350,000.00
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	-	55,246,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	55,396,000.00	35,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	58,000,000.00	40,045,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,428,628.06	1,038,600.90
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	59,428,628.06	41,083,600.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,032,628.06	-5,733,600.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-10,866,001.52	-16,196,160.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,952,210.82	36,362,566.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	9,086,209.30	20,166,406.48

法定代表人：邬文达

主管会计工作负责人：孙琳

会计机构负责人：肖芳

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,107,017.03	52,857,102.15
收到的税费返还	-	1,446,781.78	1,803,846.05
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,221,867.79	1,771,578.94
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	35,775,666.60	56,432,527.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,285,040.45	27,451,699.76
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,064,783.22	16,049,382.86
支付的各项税费	-	2,104,890.97	2,616,711.50
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,324,729.49	9,184,448.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	45,779,444.13	55,302,243.03
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,003,777.53	1,130,284.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	100,000.00	496,923.79
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	-	60,000.00	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	160,000.00	496,923.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	362,887.38	1,097,170.80
投资支付的现金	-	500,000.00	7,000,000.00
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	-	10,534,067.05	2,376,623.46
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	11,396,954.43	10,473,794.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-11,236,954.43	-9,976,870.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	38,246,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	25,410,000.00	2,600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	63,656,000.00	32,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	50,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,089,542.68	895,278.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	51,089,542.68	37,895,278.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	12,566,457.32	-5,295,278.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-8,674,274.64	-14,141,864.91
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,860,582.06	27,302,986.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	6,186,307.42	13,161,121.91

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、1
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

##### 1、企业经营季节性或者周期性特征

公司在行业属性上属于软件和信息技术服务业,在业务上专注于公共安全产业,提供整体解决方案及服务,主营业务多以项目实施为主,且主要用户为政府单位,故而在确认营业收入方面存在周期性波动,由此净利润也会存在周期性波动,从近两年看,第三至第四季度的营业收入和净利润会出现明显增长的情况,主要由于政府项目年底集中验收所致。故企业存在经营季节性特征。

#### (二) 财务报表项目附注

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

公司于2016年3月17日取得杭州市市场监督管理局核发的注册号为91330110053680417G的股份公司《营业执照》,系由杭州叙简科技有限公司依法变更而设立的股份有限公司。注册地及总部地址为浙江省杭州市。公司成立于2012年9月29日,取得注册号为330184000218660的《企业法人营业执照》。

公司2024年6月30日股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例 (%)
杭州叙简投资管理有限公司	33,993,450.00	38.70%
曹颖	7,779,860.00	8.86%
浙江安控科技有限公司	6,493,235.00	7.39%
浙江安迪信信息技术有限公司	5,843,912.00	6.65%
杭州中瑜企业服务合伙企业（有限合伙）	5,025,003.00	5.72%
郭晓晖	4,389,800.00	5.00%
诸暨浙科乐英创业投资合伙企业（有限合伙）	3,262,973.00	3.72%
杭州叙简中谷投资合伙企业（有限合伙）	2,404,906.00	2.74%
杭州中锋企业服务合伙企业（有限合伙）	2,352,300.00	2.68%
浙江盛元私募基金管理有限公司—杭州盛元茗溪投资合伙企业（有限合伙）	2,283,698.00	2.60%
其他	14,000,665.00	15.94%
<b>合计</b>	<b>87,830,002.00</b>	<b>100.00</b>

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售、采购、研发、生产、财务、行政等部门。

本公司及子公司经营范围为技术开发、技术服务、技术成果转让：通信信息系统、物联网信息系统、计算机软、硬件系统、网络产品、移动手持终端产品；销售电子设备、通信设备、安防设备、电气机械、仪器仪表。公司主要从事公共安全平台软件及硬件装备产品的研发、生产、销售及相关服务业务。公司主要产品有：在智慧城市、智慧公安、智慧人防、智慧防灾、生产安全、专项应急六个行业方向上提供系列化的产品及整体解决方案,提供诸如一站式指挥中心、联勤指挥平台、可视化运维、智慧协作平台、综合指挥调度系统等的软硬件整合服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2024 年 8 月 16 日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

公司报告期纳入合并范围共计 13 家子孙公司，合并财务报表范围及其变化情况，详见本“附注六、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注 013、附注 016、附注 017 和附注 021。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。本报告期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额达到或超过 10 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额达到或超过 10 万元
重要的非全资子公司	单体营业收入占合并营业收入金额 10%以上/ 单体少数股东权益金额占合并少数股东权益 金额 5%以上

#### 6、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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间

的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### (1) 控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 9、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

本公司于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，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。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项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有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，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

## 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注 010。

### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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

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

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信

用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合
- 应收账款组合 2：关联方组合

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：保证金、押金
- 其他应收款组合 2：关联方资金往来款
- 其他应收款组合 3：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融

工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

### 10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

## （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

## （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注 018。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其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时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修

理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33
运输设备	5	3.00	31.67
电子设备	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.0-32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注 018 。

## (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

类别	在建工程转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完工验收孰早

在建工程计提资产减值方法见附注 018。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
软件著作权	10.00	预期经济利益年限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注 018。

## 17、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

目前研发项目均为软件开发，研发人员在完成代码编写并形成《资本化报告》后将该时点之后与项目相关的研发投入做资本化处理。

## 18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和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。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (4) 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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、收入

### (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收

入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

公司硬件终端产品销售确认分为：

- ①需本公司提供安装的，以安装调试合格，客户验收后确认收入。
- ②不需本公司提供安装的，以发出商品，客户收到货物后确认收入。

软件产品销售是指客户采购本公司硬件终端产品，同时采购平台软件及应用软件，软硬件一体化销售。软件销售确认与硬件终端销售同步，即硬件终端产品安装调试合格，客户验收后确认收入。

## 22、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 23、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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

### 24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 25、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 026。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行

初始计量,无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。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。

本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁,本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### **低价值资产租赁**

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### **租赁变更**

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司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,本公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司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,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### **(3) 本公司作为出租人**

本公司作为出租人时,将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 26、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

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 018。

## 27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本公司无重要会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额	6%、13%
教育费附加	应纳税增值额	3%
地方教育费附加	应纳税增值额	2%

税 种	计税依据	法定税率
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
城市维护建设税	应纳税增值额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

报告期内，执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率%
杭州叙简科技股份有限公司	15.00
杭州未兰石云信息科技有限公司	20.00
杭州叙简未兰电子有限公司	15.00
杭州帕森科技有限公司	15.00
广州叙简科技有限公司	20.00
新疆叙简信息科技有限公司	20.00
杭州叙简安智信息技术有限公司	15.00
安徽叙简信息科技有限公司	20.00
山西叙简信息科技有限公司	20.00
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	20.00
杭州雪地物联技术有限公司	20.00
武汉叙简科技有限公司	20.00
杭州叙简云服信息技术有限公司	20.00
深蓝感知（杭州）物联科技有限公司	15.00

## 五、合并财务报表项目附注

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,746.33	1,810.15
银行存款	8,513,328.36	17,389,580.7
其他货币资金	571,134.61	2,560,819.97
<b>合 计</b>	<b>9,086,209.30</b>	<b>19,952,210.82</b>

### 2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票		-				
商业承兑汇票	12,818.00	640.90	12,177.10			
<b>合 计</b>	<b>12,818.00</b>	<b>640.90</b>	<b>12,177.10</b>			

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		

(2) 按坏账计提方法分类

类 别	账面余额		期末余额		坏账准备 金额	预期信用损失 率 (%)	账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失 率 (%)			
按组合计提坏账准备	12,818.00	100.00	640.90	5.00		12,177.10	
其中：							
商业承兑汇票	12,818.00	100.00	640.90	5.00		12,177.10	
银行承兑汇票							
<b>合 计</b>	<b>12,818.00</b>	<b>100.00</b>	<b>640.90</b>	<b>5.00</b>		<b>12,177.10</b>	

续：按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：银行承兑汇票

名 称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失 率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失 率 (%)
1 年以内						

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失 率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失 率 (%)
1 年以内	12,818.00	640.90	5.00			

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	
本期计提	640.90
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	640.90

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	60,845,684.86	42,159,384.30

1至2年	19,341,269.97	17,781,004.34
2至3年	9,241,142.63	5,263,845.41
3至4年	1,186,974.49	1,262,843.77
4至5年	2,945,300.27	3,603,186.54
5年以上	6,250,601.25	5,842,845.16
小计	<b>99,810,973.47</b>	<b>75,913,109.52</b>
减：坏账准备	12,960,144.23	11,522,762.33
合计	<b>86,850,829.24</b>	<b>64,390,347.19</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	2,679,866.16	2.68	2,679,866.16	100.00	
按组合计提坏账准备	97,131,107.31	97.32	10,280,278.07	10.58	86,850,829.24
其中：					
账龄组合	97,131,107.31	97.32	10,280,278.07	10.58	86,850,829.24
合计	<b>99,810,973.47</b>	<b>100.00</b>	<b>12,960,144.23</b>	<b>12.98</b>	<b>86,850,829.24</b>

续：

类别	上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,939,866.16	3.87	2,939,866.16	100.00	
按组合计提坏账准备	72,973,243.36	96.13	8,582,896.17	11.76	64,390,347.19
其中：					
账龄组合	72,973,243.36	96.13	8,582,896.17	11.76	64,390,347.19
合计	<b>75,913,109.52</b>	<b>100.00</b>	<b>11,522,762.33</b>	<b>15.18</b>	<b>64,390,347.19</b>

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
贵州云视博伟科技有限公司	2,258,466.16	2,258,466.16	100.00	长账龄，难以收回
上海企志电子科技有限公司	406,400.00	406,400.00	100.00	长账龄，难以收回
中电信数智科技有限公司贵州分公司	15,000.00	15,000.00	100.00	长账龄，难以收回
合计	<b>2,679,866.16</b>	<b>2,679,866.16</b>	<b>100.00</b>	/

续：

名 称	上年年末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
贵州云视博伟科技有限公司	2,258,466.16	2,258,466.16	100.00	长账龄，难以收回
上海企志电子科技有限公司	406,400.00	406,400.00	100.00	长账龄，难以收回
中电信数智科技有限公司贵州分公司	165,000.00	165,000.00	100.00	长账龄，难以收回
广州旭领信息科技有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	长账龄，难以收回
<b>合 计</b>	<b>2,939,866.16</b>	<b>2,939,866.16</b>	<b>100.00</b>	<b>/</b>

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	60,845,684.86	1,586,356.47	2.61	42,159,384.30	1,099,171.38	5.00
1 至 2 年	19,341,269.97	1,486,680.47	7.69	17,671,004.34	1,358,294.31	10.00
2 至 3 年	9,241,142.63	1,953,018.82	21.13	5,263,845.41	1,112,458.66	30.00
3 至 4 年	1,186,974.49	373,357.46	31.45	1,262,843.77	397,221.80	50.00
4 至 5 年	2,945,300.27	1,310,129.76	44.48	3,603,186.54	1,602,771.02	80.00
5 年以上	3,570,735.09	3,570,735.09	100.00	3,012,979.00	3,012,979.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>97,131,107.31</b>	<b>10,280,278.07</b>	<b>10.58</b>	<b>72,973,243.36</b>	<b>8,582,896.17</b>	<b>11.76</b>

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	11,522,762.33
本期计提	1,491,792.16
本期收回或转回	
本期核销	54,410.26
<b>期末余额</b>	<b>12,960,144.23</b>

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	54,410.26

#### (5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	应收账款坏账准备期 末余额
中移物联网有限公司	17,611,784.73	17.65	459,171.07
四川九洲北斗导航与位置服务有限公司	4,279,539.60	4.29	111,575.33
江西传纬科技有限公司	3,525,663.71	3.53	91,920.43
武汉联智信安科技有限公司	2,752,772.00	2.76	71,769.74
中电信数智科技有限公司烟台分公司	2,468,557.00	2.47	189,747.39
<b>合 计</b>	<b>30,638,317.04</b>	<b>30.70</b>	<b>924,183.96</b>

#### 4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	647,444.20	350,000.00

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	4,785,658.79	95.77	1,006,892.11	94.33
1 至 2 年	181,997.22	3.64	37,640.42	3.53
2 至 3 年	17,040.14	0.34	22,877.14	2.14
3 年以上	12,367.00	0.25		
<b>合 计</b>	<b>4,997,063.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,067,409.67</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
浙江宇通信息技术工程有限公司	1,100,000.00	22.01
北京君合(杭州)律师事务所	660,377.36	13.22
杭州博智知识产权代理有限公司	616,118.81	12.33
致同会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所	186,760.00	3.74
杭州哈喽品牌设计有限公司	135,000.00	2.70
<b>合 计</b>	<b>2,698,256.17</b>	<b>54.00</b>

#### 6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	9,757,741.22	9,338,619.14
<b>合 计</b>	<b>9,757,741.22</b>	<b>9,338,619.14</b>

## (1) 其他应收款

### ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,071,641.13	991,554.21
1至2年	2,633,874.47	2,855,065.37
2至3年	928,842.64	6,320,463.80
3至4年	5,670,331.60	780,652.71
4至5年	533,327.72	483,327.72
5年以上	693,995.10	693,995.10
小计	<b>12,532,012.66</b>	<b>12,125,058.91</b>
减：坏账准备	2,774,271.44	2,786,439.77
合计	<b>9,757,741.22</b>	<b>9,338,619.14</b>

### ②按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方 资金往来 来款	3,804,671.60		3,804,671.60	3,804,671.60		3,804,671.60
保证金、 押金	3,149,114.46	1,827,992.80	1,321,121.66	3,196,914.46	1,822,696.43	1,374,218.03
应收股 权转让 款	2,481,713.47		2,481,713.47	2,581,713.47		2,581,713.47
资金往 来款	1,500,000.00	902,329.99	597,670.01	1,977,508.67	909,830.30	1,067,678.37
社保及 公积金	383,231.57		383,231.57	254,986.25		254,986.25
备用金	1,139,953.24		1,139,953.24	136,264.46		136,264.46
其他	73,328.32	43,948.65	29,379.67	173,000.00	53,913.04	119,086.96
合计	<b>12,532,012.66</b>	<b>2,774,271.44</b>	<b>9,757,741.22</b>	<b>12,125,058.91</b>	<b>2,786,439.77</b>	<b>9,338,619.14</b>

### ③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来12个月内的 预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	12,532,012.66	22.14	2,774,271.44	9,757,741.22
关联方资金往来款	3,804,671.60			3,804,671.60
保证金、押金	3,149,114.46	58.05	1,827,992.80	1,321,121.66

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
应收股权转让款	2,481,713.47			2,481,713.47
资金往来款	1,500,000.00	60.16	902,329.99	597,670.01
社保及公积金	383,231.57			383,231.57
备用金	1,139,953.24			1,139,953.24
其他	73,328.32	59.93	43,948.65	29,379.67
<b>合计</b>	<b>12,532,012.66</b>	<b>22.14</b>	<b>2,774,271.44</b>	<b>9,757,741.22</b>

期末，本公司不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,125,058.91	22.98	2,786,439.77	9,338,619.14	
关联方资金往来款	3,804,671.60			3,804,671.60	
保证金、押金	3,196,914.46	57.01	1,822,696.43	1,374,218.03	
应收股权转让款	2,581,713.47			2,581,713.47	
资金往来款	1,977,508.67	46.01	909,830.30	1,067,678.37	
社保及公积金	254,986.25			254,986.25	
备用金	136,264.46			136,264.46	
其他	173,000.00	31.16	53,913.04	119,086.96	
<b>合计</b>	<b>12,125,058.91</b>	<b>22.98</b>	<b>2,786,439.77</b>	<b>9,338,619.14</b>	

上年年末，本公司不存在处于第二、三阶段的其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	2,786,439.77			2,786,439.77
期初余额在本期				
--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				
本期转回	12168.33			12168.33

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）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>2,774,271.44</b>			<b>2,774,271.44</b>

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
江苏金御城信息技术有限公司	关联方资金往来款	3,804,671.60	3-4 年	30.36	
鲁立新	应收股权转让款	2,481,713.47	1-2 年	19.80	
浙江宇通信息技术有限公司	资金往来款	1,500,000.00	3-4 年	11.97	902,329.99
杭州余杭资产管理有限公司	保证金、押金	769,376.24	1-2 年、2-3 年	6.14	334,313.06
四川九洲北斗导航与位置服务有限公司	保证金、押金	614,490.10	5 年以上	4.90	614,490.10
<b>合 计</b>		<b>9,170,251.41</b>		<b>73.17</b>	<b>1,851,133.15</b>

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原 材	19,348,499.43	119,782.78	19,228,716.65	4,454,477.50	119,782.78	4,334,694.72
库 存	4,391,987.70	100,538.72	4,291,448.98	9,938,500.93	100,538.72	9,837,962.21
商 品						
在 产	1,747,969.15		1,747,969.15	1,308,041.68		1,308,041.68
品						
发 出	2,289,859.48		2,289,859.48	2,016,484.12		2,016,484.12
商 品						
合 同	4,446,411.95		4,446,411.95	4,252,806.16		4,252,806.16
履 约						
成 本						

项目	期末余额		账面价值	上年年末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备		账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	
合计	32,224,727.71	220,321.50	32,004,406.21	21,970,310.39	220,321.50	21,749,988.89

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	119,782.78					119,782.78
库存商品	100,538.72					100,538.72
在产品						
发出商品						
合同履约成本						
合计	220,321.50					220,321.50

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	2,652,526.09	1,106,604.21

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	追加/新 增投资	减少投资	本期增减变动					期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
					权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
联营企业											
贵州杉乡数据开发有 限公司	531,484.87				-37,885.09						493,599.78

## 10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,270,219.59	4,041,311.32
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>3,270,219.59</b>	<b>4,041,311.32</b>

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	办公设备	电子设备	机器设备	运输工具	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,121,368.37	8,639,769.56	2,233,840.05	1,948,028.94	13,943,006.92
2.本期增加金额	13,683.79	63,501.59		167,123.91	244,309.29
(1) 购置	13,683.79	63,501.59		167,123.91	244,309.29
3.本期减少金额		11,579.65		297,463.85	309,043.50
(1) 处置或报废		11,579.65		297,463.85	309,043.50
4.期末余额	1,135,052.16	8,691,691.50	2,233,840.05	1,817,689.00	13,878,272.71
二、累计折旧					
1.期初余额	907,976.57	6,802,763.64	1,104,568.74	1,086,386.65	9,901,695.60
2.本期增加金额	48,939.33	674,536.27	166,156.42	106,125.55	995,757.57
(1) 计提	48,939.33	674,536.27	166,156.42	106,125.55	995,757.57
3.本期减少金额		6,809.39		282,590.66	289,400.05
(1) 处置或报废		6,809.39		282,590.66	289,400.05
4.期末余额	956,915.90	7,470,490.52	1,270,725.16	909,921.54	10,608,053.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	178,136.26	1,221,200.98	963,114.89	907,767.46	3,270,219.59
2.期初账面价值	213,391.80	1,837,005.92	1,129,271.31	861,642.29	4,041,311.32

#### ② 不存在暂时闲置的固定资产情况

## 11、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	7,437,831.08

项 目	房屋及建筑物
2.本期增加金额	-
(1) 租入	-
3.本期减少金额	
4. 期末余额	7,437,831.08
二、累计折旧	
1.期初余额	2,315,569.01
2.本期增加金额	1,253,240.45
(1) 计提	1,253,240.45
3.本期减少金额	
4. 期末余额	3,568,809.46
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	3,869,021.62
2. 期初账面价值	5,122,262.07

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	非专利技术
一、账面原值	
1.期初余额	31,738,890.71
2.本期增加金额	-
(1) 购置	
(2) 内部研发	-
3.本期减少金额	
(1) 处置	
4.期末余额	31,738,890.71
二、累计摊销	
1. 期初余额	8,814,051.22
2.本期增加金额	61,180.93
(1) 计提	61,180.93
3.本期减少金额	
(1) 处置	
4. 期末余额	8,875,232.15
三、减值准备	
1. 期初余额	
2.本期增加金额	

项 目	非专利技术
3.本期减少金额	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	22,863,658.56
2. 期初账面价值	22,924,839.49

①期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100%。

②本公司使用寿命不确定的无形资产的判断依据：无。

③抵押、担保的土地使用权：无。

### 13、开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
开发支出		2,469,310.24		2,469,310.24

### 14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	581,016.23		270,703.20		310,313.03
技术服务费	486,912.03		199,399.38		287,512.65
预付利息	79,367.37		79,367.37		
<b>合 计</b>	<b>1,147,295.63</b>		<b>549,469.95</b>		<b>597,825.68</b>

### 15、递延所得税资产与递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	15,955,378.07	2,341,214.88	14,529,523.60	2,123,874.96
可抵扣亏损	92,642,304.19	13,330,501.23	81,555,269.63	11,578,941.00
内部交易未实现利润	5,373,231.93	805,984.79	7,509,749.20	1,126,462.38
租赁负债	3,494,465.04	507,747.06	4,721,957.23	684,042.38
<b>小 计</b>	<b>117,465,379.23</b>	<b>16,985,447.96</b>	<b>108,316,499.66</b>	<b>15,513,320.72</b>
<b>递延所得税负债：</b>				
使用权资产	3,869,021.62	556,441.85	5,122,262.07	737,805.05
<b>小 计</b>	<b>3,869,021.62</b>	<b>556,441.85</b>	<b>5,122,262.07</b>	<b>737,805.05</b>

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	556,441.85	16,429,006.11	737,805.05	14,775,515.67
递延所得税负债	556,441.85		737,805.05	

16、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	571,134.61	571,134.61	保证金

续：

项 目	上 年 年 末		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	2,560,819.97	2,560,819.97	保证金
应收账款	15,038,500.00	14,555,053.43	借款质押

17、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	25,110,321.32	46,059,430.57
保证+质押借款		15,022,687.5
质押借款	14,100,000.00	10,044,260.2
信用借款	39,146,000.00	
合 计	<b>78,356,321.32</b>	<b>71,126,378.27</b>

18、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
工程款	39,641,682.64	3,479,468.07
货款	3,027,405.97	1,932,085.17
服务费	1,205,153.57	7,365,014.51
设备款		200,000.00
合 计	<b>43,874,242.18</b>	<b>12,976,567.75</b>

19、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
转让承诺商品前已收款项	1,494,072.67	1,383,906.16

## 20、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,249,561.26	23,107,365.89	24,079,066.31	3,277,860.84
离职后福利-设定提存计划	250,125.72	1,061,526.31	1,197,253.16	114,398.87
<b>合 计</b>	<b>4,499,686.98</b>	<b>24,168,892.20</b>	<b>25,276,319.47</b>	<b>3,392,259.71</b>

### (1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,161,588.48	20,676,120.86	21,648,473.37	3,189,235.97
职工福利费		437,901.55	420,901.55	17,000.00
社会保险费	76,363.92	627,715.19	640,454.72	63,624.39
其中：1. 医疗保险费	72,828.34	609,847.38	621,132.57	61,543.15
2. 工伤保险费	3,535.58	15,716.54	17,170.88	2,081.24
3. 生育保险费		2,151.27	2,151.27	-
住房公积金	798.74	1,313,072.12	1,312,978.12	892.74
工会经费和职工教育经费	10,810.12	52,556.17	56,258.55	7,107.74
<b>合计</b>	<b>4,249,561.26</b>	<b>23,107,365.89</b>	<b>24,079,066.31</b>	<b>3,277,860.84</b>

### (2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	250,125.72	1,061,526.31	1,197,253.16	114,398.87
其中：基本养老保险费	241,540.59	1,025,121.60	1,156,647.66	110,014.53
失业保险费	8,585.13	36,404.71	40,605.50	4,384.34
<b>合 计</b>	<b>250,125.72</b>	<b>1,061,526.31</b>	<b>1,197,253.16</b>	<b>114,398.87</b>

## 21、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	8,642,436.00	7,015,195.12
个人所得税	45,949.73	261,517.06
城市维护建设税	32,826.87	32,093.49
教育费附加	14,068.66	13,754.35
印花税	6,006.92	10,143.52
地方教育费附加	9,379.1	9,169.57
房产税	352.88	352.88
城镇土地使用税	3.16	3.16
企业所得税	34,833.95	34,833.94
<b>合 计</b>	<b>8,785,857.27</b>	<b>7,377,063.09</b>

## 22、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,687,387.25	3,829,521.63
<b>合 计</b>	<b>2,687,387.25</b>	<b>3,829,521.63</b>

### (1) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
费用报销类	999,363.80	2,218,035.41
应付股权收购款	553,109.47	553,109.47
押金	217,409.90	280,804.84
其他	917,504.08	777,571.91
<b>合 计</b>	<b>2,687,387.25</b>	<b>3,829,521.63</b>

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
杭州叙简科技股份有限公司工会委员会	827,017.42	未缴工会经费
高业	316,062.56	应付股权收购款
蒲晓光	146,743.33	应付股权收购款
郭磊	90,303.58	应付股权收购款
<b>合 计</b>	<b>1,380,126.89</b>	

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		10,000,000.00
一年内到期的租赁负债	2,494,577.11	2,494,577.11
<b>合 计</b>	<b>2,494,577.11</b>	<b>12,494,577.11</b>

### (1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款		10,000,000.00

## 24、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	207,229.45	179,907.80

## 25、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
质押借款			10,000,000.00	
小 计			10,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款			10,000,000.00	
<b>合 计</b>				

## 26、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,278,039.20	5,092,580.98
未确认融资费用	20,464.95	-370,623.75
小 计	1,298,504.15	4,721,957.23
减：一年内到期的租赁负债	298,616.22	2,494,577.11
<b>合 计</b>	<b>999,887.93</b>	<b>2,227,380.12</b>

## 27、股本（单位：股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
<b>股份总数</b>	87,830,002.00						87,830,002.00

## 28、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	101,861.02			101,861.02
其他资本公积	557,614.81			557,614.81
<b>合 计</b>	<b>659,475.83</b>			<b>659,475.83</b>

## 29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,816,413.82			4,816,413.82

## 30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
调整前 上期末未分配利润	-27,200,917.89	-28,398,803.57	--
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	-27,200,917.89	-28,398,803.57	
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,227,486.65	2,958,993.11	--

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		1,761,107.43	--
期末未分配利润	-22,973,431.24	-27,200,917.89	

### 31、营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,089,325.35	24,133,246.95	48,261,145.81	15,875,131.88
其他业务			255,187.98	-
<b>合 计</b>	<b>50,089,325.35</b>	<b>24,133,246.95</b>	<b>48,516,333.79</b>	<b>15,875,131.88</b>

### 32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	136,246.04	135,545.01
教育费附加	58,349.15	58,090.71
地方教育费附加	39,134.27	38,727.16
印花税	14,019.78	20,006.82
房产税	2,117.28	2,117.28
车船税	720.00	2,010.00
城镇土地使用税	18.96	18.96
<b>合 计</b>	<b>250,605.48</b>	<b>256,515.94</b>

各项税金及附加的计缴标准详见附注 0 四、税项。

### 33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,408,444.51	6,446,362.52
办公费	45,222.16	62,988.00
差旅费	1,078,701.05	1,270,323.09
广告宣传费	35,877.00	96,689.31
业务招待费	852,723.39	1,248,705.82
资产折旧与摊销	139,378.26	26,155.77
交通运输费	18,915.54	66,662.47
房租水电物管费	259,110.27	507,316.79
咨询服务费	158,794.46	351,791.84
售后服务费	36,858.53	18,449.48
会议会务费	210.00	100,792.45
其他		2,417.54

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<b>9,034,235.17</b>	<b>10,198,655.08</b>

#### 34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,085,808.21	3,084,773.81
办公费	124,651.25	301,499.17
业务招待费	1,195,775.05	1,054,104.97
资产折旧与摊销	745,743.79	467,992.03
交通差旅费	142,850.36	143,846.88
房租水电物管费	86,159.91	253,279.74
咨询服务费	585,634.07	846,023.55
会议费	809.43	788.00
业务宣传费		6,930.69
装修费	227,732.28	129,603.56
其他	12,000.00	22,000.00
合 计	<b>6,207,164.35</b>	<b>6,310,842.40</b>

#### 35、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费及相关费用	19,560,698.81	28,591,302.43
直接投入费用	104,518.69	386,407.66
折旧费	1,583,080.69	963,553.47
新产品设计费		
委外研发费用	242,718.42	989,849.94
中介服务费	189,361.08	945,028.74
差旅会议费	786,102.90	812,171.80
房租、物业水电费	466,855.64	1,099,616.62
检测费	44,622.63	33,340.13
专家咨询费		
办公费	52,906.93	14,166.39
其他	25,944.54	22,930.27
合 计	<b>13,363,789.13</b>	<b>21,166,869.32</b>

#### 36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,669,800.76	1,259,675.30
减：利息收入	15,255.13	57,537.56
手续费及其他	27,145.13	37,987.35

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<b>1,681,690.76</b>	<b>1,240,125.09</b>

### 37、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,788,391.43	2,669,380.00
增值税退税	1,500,967.24	1,885,612.55
个税返还	27,359.66	37,919.21
稳岗补贴	2,789.70	7,018.74
进项加计扣除		520.33
合 计	<b>8,319,508.03</b>	<b>4,600,450.83</b>

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

### 38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-37,885.09	-5,117.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	<b>-37,885.09</b>	<b>-5,117.24</b>

### 39、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-640.90	-2,148.31
应收账款坏账损失	-1,491,792.16	1,676,133.26
其他应收款坏账损失	12,168.33	-284,984.21
合 计	<b>-1,480,264.73</b>	<b>1,389,000.74</b>

### 40、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		

### 41、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	38,224.16	
租赁资产处置利得（损失以“-”填列）		
合 计	<b>38,224.16</b>	

#### 42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项			
违约金			
其他	1,268.39	0.20	1,268.39
<b>合 计</b>	<b>1,268.39</b>	<b>0.20</b>	<b>1,268.39</b>

#### 43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		72,393.60	
对外捐赠	20,000.00	121,491.26	20,000.00
罚金、罚款和被没收财物的损失		532.16	
材料报废损失	735,000.40		735,000.40
税收滞纳金	1,599.93		1,599.93
其他	31.24		31.24
<b>合 计</b>	<b>756,631.57</b>	<b>194,417.02</b>	<b>756,631.57</b>

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-1,653,490.44	-1,060,574.84
<b>合 计</b>	<b>-1,653,490.44</b>	<b>-1,060,574.84</b>

#### 45、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	6,793,119.38	2,767,883.20
收到经营性往来款	522,894.67	32,439.66
存款利息收入	15,323.29	57,452.80
备用金等	11,543.03	481,346.97
收到、收回的投标保证金	569,026.61	107,006.25
<b>合 计</b>	<b>7,911,906.98</b>	<b>3,446,128.88</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	12,913,069.57	12,042,337.78
资金往来款		22,803.89
营业外支出	800.00	
备用金等	764,572.50	539,838.25
支付、退回的投标保证金	563,000.00	103,050.00
<b>合 计</b>	<b>14,241,442.07</b>	<b>13,999,384.04</b>

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,156,303.14	318,686.43
加：资产减值损失		
信用减值损失	1,480,264.73	-1,389,000.74
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	995,757.57	1,028,082.50
使用权资产折旧	1,253,240.45	159,309.18
无形资产摊销	61,180.93	1,097,763.84
长期待摊费用摊销	549,469.95	1,447,809.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,669,800.76	1,259,675.30
投资损失（收益以“-”号填列）	37,885.09	5,117.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,653,490.44	-1,060,574.84
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）	-10,254,417.82	-860,190.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,118,878.91	-2,406,656.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,189,259.45	-8,856,335.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,633,625.10	-9,256,313.45
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	9,086,209.30	20,166,406.48
减：现金的期初余额	19,952,210.82	36,362,566.84
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	-10,866,001.52	-16,196,160.36

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	8,515,074.69	17,391,390.85
其中：库存现金	1,746.33	1,810.15
数字货币		
可随时用于支付的银行存款	8,513,328.36	17,389,580.70
可随时用于支付的其他货币资金		
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	8,515,074.69	17,391,390.85
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		

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	213,520.00	213,622.71	履约保证金
其他货币资金	357,614.61	2,347,197.26	借款保证金
合 计	571,134.61	2,560,819.97	

## 六、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
杭州叙简未兰电子有限公司	杭州	杭州	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		设立
杭州未兰石云信息科技有限公司	杭州	杭州	计算机、通信和其他电子设备制造业		100.00	设立
深蓝感知（杭州）物联科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	60.00		设立
山西叙简信息科技有限公司	太原	太原	软件和信息技术服务业	100.00		设立
杭州叙简云服信息技术有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	100.00		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	
杭州雪地物联技术有限公司	杭州	杭州	仪器仪表制造业		100.00	设立
杭州帕森科技有限公司	杭州	杭州	科技推广和应用服务业	80.00		设立
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	沈阳	沈阳	软件和信息技术服务业	51.00		设立
广州叙简科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	70.00	30.00	设立
武汉叙简科技有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	70.00	18.00	设立
杭州叙简安智信息技术有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	51.00		设立
安徽叙简信息科技有限公司	合肥	合肥	科技推广和应用服务业	51.00		设立
新疆叙简信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件和信息技术服务业	100.00		设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州帕森科技有限公司	20.00	-13,691.75		-1,384,065.90
杭州叙简安智信息技术有限公司	49.00	-91,377.98		-5,610,536.85
深蓝感知(杭州)物联科技有限公司	40.00	-819,994.48		-9,282,380.41
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	49.00	-64,160.71		-428,672.00

注：重要性标准确定方法和选择依据：单体少数股东权益金额占合并少数股东权益金额 5%以上或单体营业收入占合并营业收入金额 10%以上

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负责	负债合计
杭州帕森科技有限公司	190.59	843,742.18	843,932.77	7,764,262.25		7,764,262.25
杭州叙简安智信息技术有限公司	498,707.36	488,672.58	987,379.94	12,239,700.03		12,239,700.03
深蓝感知(杭州)物联科技有限公司	11,127,283.94	15,616,63.76	26,743,947.70	38,408,619.01	951,279.70	39,359,898.71
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	1,439,063.87	15,990.81	1,455,054.68	2,329,895.48		2,329,895.48

续(1):

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负责	负债合计
杭州帕森科技有限公司	200.35	912,174.22	912,374.57	7,764,245.31		7,764,245.31

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负责	负债合计
杭州叙简安智信息技术有限公司	551,590.32	528,538.74	1,080,129.06	12,145,963.48		12,145,963.48
深蓝感知(杭州)物联科技有限公司	3,625,859.01	15,614,873.46	19,240,732.47	28,189,197.85	1,767,499.43	29,956,697.28
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	1,652,929.52	16,252.42	1,669,181.94	2,413,082.52		2,413,082.52

续(2):

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州帕森科技有限公司		-68,458.74	-68,458.74	-947.92
杭州叙简安智信息技术有限公司		-186,485.67	-186,485.67	-155,882.96
深蓝感知(杭州)物联科技有限公司		-2,049,986.20	-2,049,986.20	-6,533,368.45
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	80,559.29	-130,940.22	-130,940.22	-148,213.05

续(3):

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州帕森科技有限公司		-277,120.12	-277,120.12	-220,357.28
杭州叙简安智信息技术有限公司		-247,201.10	-247,201.10	-164,455.88
深蓝感知(杭州)物联科技有限公司	6,238,203.60	-7,549,242.65	-7,549,242.65	-1,319,668.15
辽宁叙简计算机信息科技有限公司	1,839,152.32	-34,936.35	-34,936.35	-300,744.67

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
贵州杉乡数据开发有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	通讯、信息、网络设备的销售及销售	18.00		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	贵州杉乡数据开发有限公司	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	1,028,286.40	1,138,924.03
非流动资产	6,190.46	-11,486.92
资产合计	1,034,476.86	1,127,437.11
流动负债	1,074,578.53	974,743.43
非流动负债		
负债合计	1,074,578.53	974,743.43
净资产	-40,101.67	152,693.68
其中：少数股东权益		
归属于母公司的所有者权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
其中：商誉		
未实现内部交易损益		
减值准备		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		

续：

项 目	贵州杉乡数据开发有限公司	
	本期发生额	上期发生额
营业收入		
净利润	-210,472.73	-28,429.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-210,472.73	-28,429.10
企业本期收到的来自联营企业的股利		

## 七、政府补助

### (1) 报告期末按应收金额确认的政府补助

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司应收政府补助款项 0 元。

### (2) 本期无涉及政府补助的负债项目

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无涉及政府补助的负债项目。

### (3) 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,788,391.43	2,669,380.00
合计	6,788,391.43	2,669,380.00

## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用

资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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。

## **(2) 流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司无尚未使用的银行借款额度。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

## **(3) 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、汇率风险和其他价格风险。

### **利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可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长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### （1）以公允价值计量的项目和金额报

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
应收款项融资			647,444.20	647,444.20

### （2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务 性质	注册资本 (元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%
杭州叙简投资管理有限公司	浙江杭州	投资公司	500,000.00	38.70	38.70

本企业最终控制方是金国庆：

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注 00。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注 02。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
贵州杉乡数据开发有限公司	合营联营企业

#### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杭州叙简投资管理有限公司	母公司
金国庆	董事长/董事/总经理
徐莹珊	实际控制人配偶
浙江安控科技有限公司	股东
浙江安迪信信息技术有限公司	股东
杭州叙简中谷投资合伙企业（有限合伙）	股东
杭州银江智慧产业创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
诸暨浙科乐英创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
杭州浙科盛元创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
杭州中瑜企业服务合伙企业（有限合伙）	股东
杭州中锋企业服务合伙企业（有限合伙）	员工持股平台
杭州中毓企业服务合伙企业（有限合伙）	员工持股平台
邬文达	董事/副总经理
李华松	董事/副总经理
田远东	董事/副总经理
蒋经宇	董事
王芳	董事
鲁立虹	监事
陈尚武	监事
孙菲菲	职工代表监事
尹书娟	董事会秘书
肖芳	董事/财务总监
江苏金御城信息技术有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
金国庆、徐莹珊、杭州叙简未兰电子有限公司	10,000,000.00	2023年9月7日	2025年9月7日	否
金国庆、徐莹珊、杭州叙简科技股份有限公司	3,000,000.00	2023年9月19日	2025年9月18日	否
金国庆	10,000,000.00	2024年2月29日	2025年2月27日	否
金国庆、徐莹珊	3,000,000.00	2024年4月16日	2025年4月10日	否

### (3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
江苏金御城信息技术有限公司	3,300,000.00	2022/01/04	2026/12/31	

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏金御城信息技术有限公司	70,391.48	31,311.57	70,391.48	31,311.57
其他应收款	江苏金御城信息技术有限公司	3,804,671.60		3,804,671.60	

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	浙江安控科技有限公司	646,110.43	646,110.43

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	60,321,040.76	41,555,192.99
1 至 2 年	19,794,790.24	17,871,784.08
2 至 3 年	11,665,437.73	7,327,668.78
3 至 4 年	753,225.29	1,036,083.01
4 至 5 年	1,884,409.49	2,592,995.76
5 年以上	6,250,601.25	5,842,845.16
小计	<b>100,669,504.76</b>	<b>76,226,569.78</b>
减：坏账准备	12,248,214.35	10,728,900.48
合计	<b>88,421,290.41</b>	<b>65,497,669.30</b>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	2,679,866.16	2.66	2,679,866.16	100.00	
按组合计提坏账准备	97,989,638.60	97.34	9,568,348.19	9.76	88,421,290.41
其中：账龄组合	93,512,238.68	92.89	9,568,348.19	10.23	83,943,890.49
关联方组合	4,477,399.92	4.45			4,477,399.92
合计	<b>100,669,504.76</b>	<b>100.00</b>	<b>12,248,214.35</b>	<b>12.17</b>	<b>88,421,290.41</b>

续：

类别	上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,829,866.16	3.71	2,829,866.16	100.00	
按组合计提坏账准备	73,396,703.62	96.29	7,899,034.32	10.76	65,497,669.30
其中：账龄组合	69,455,418.58	91.12	7,899,034.32	11.37	61,556,384.26
关联方组合	3,941,285.04	5.17			3,941,285.04
<b>合计</b>	<b>76,226,569.78</b>	<b>100.00</b>	<b>10,728,900.48</b>	<b>14.08</b>	<b>65,497,669.30</b>

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	预期信用损失率 (%)	计提依据
贵州云视博伟科技有限公司	2,258,466.16	2,258,466.16	100.00	长账龄，难以收回
上海企志电子科技有限公司	406,400.00	406,400.00	100.00	长账龄，难以收回
中电信数智科技有限公司贵州分公司	15,000.00	15,000.00	100.00	长账龄，难以收回
<b>合计</b>	<b>2,679,866.16</b>	<b>2,679,866.16</b>	<b>100.00</b>	<b>/</b>

续：

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提依据
贵州云视博伟科技有限公司	2,258,466.16	2,258,466.16	100.00	长账龄，难以收回
上海企志电子科技有限公司	406,400.00	406,400.00	100.00	长账龄，难以收回
中电信数智科技有限公司贵州分公司	165,000.00	165,000.00	100.00	长账龄，难以收回
<b>合计</b>	<b>2,829,866.16</b>	<b>2,829,866.16</b>	<b>100.00</b>	<b>/</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	58,978,986.09	1,537,688.80	2.61	40,393,729.38	1,053,137.56	2.61
1至2年	19,334,569.97	1,486,165.47	7.69	17,664,304.34	1,357,779.32	7.69

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
2 至 3 年	9,003,850.63	1,902,869.64	21.13	4,844,110.09	1,023,751.99	21.13
3 至 4 年	739,687.41	232,665.33	31.45	947,300.01	297,968.94	31.45
4 至 5 年	1,884,409.49	838,223.86	44.48	2,592,995.76	1,153,417.51	44.48
5 年以上	3,570,735.09	3,570,735.09	100.00	3,012,979.00	3,012,979.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>93,512,238.68</b>	<b>9,568,348.19</b>	<b>10.23</b>	<b>69,455,418.58</b>	<b>7,899,034.32</b>	<b>11.37</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	<b>10,728,900.48</b>
本期计提	1,463,724.13
本期收回或转回	
本期核销	-55,589.74
<b>期末余额</b>	<b>12,248,214.35</b>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	-55,589.74

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中移物联网有限公司	17,611,784.73	17.49	459,171.07
四川九洲北斗导航与位置服务有限公司	4,279,539.60	4.25	111,575.33
江西传纬科技有限公司	3,525,663.71	3.50	91,920.43
广州叙简科技有限公司	2,917,587.10	2.90	
武汉联智信安科技有限公司	2,752,772.00	2.73	71,769.74
<b>合 计</b>	<b>31,087,347.14</b>	<b>30.87</b>	<b>734,436.57</b>

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,674,892.10	36,733,016.76
<b>合 计</b>	<b>45,674,892.10</b>	<b>36,733,016.76</b>

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	19,627,284.82	10,030,440.63
1至2年	3,431,796.19	3,666,866.59
2至3年	3,999,051.91	9,420,673.07
3至4年	15,500,017.78	10,565,338.89
4至5年	2,848,949.35	2,798,949.35
5年以上	2,596,314.08	2,596,314.08
小计	<b>48,003,414.13</b>	<b>39,078,582.61</b>
减：坏账准备	2,328,522.03	2,345,565.85
合计	<b>45,674,892.10</b>	<b>36,733,016.76</b>

②按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
资金往来款	38,607,830.38	902,329.99	37,705,500.39	30,098,272.00	909,830.30	29,188,441.70
关联方资金往来款	3,804,671.60		3,804,671.60	3,804,671.60		3,804,671.60
应收股权转让款	2,481,713.47		2,481,713.47	2,581,713.47		2,581,713.47
保证金、押金	2,173,503.22	1,426,192.04	747,311.18	2,269,707.22	1,425,735.90	843,971.32
备用金	627,724.91		627,724.91	76,536.16		76,536.16
社保及公积金	307,970.55		307,970.55	147,682.16		147,682.16
其他				100,000.00	9,999.65	90,000.35
合计	<b>48,003,414.13</b>	<b>2,328,522.03</b>	<b>45,674,892.10</b>	<b>39,078,582.61</b>	<b>2,345,565.85</b>	<b>36,733,016.76</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	<b>48,003,414.13</b>	<b>4.85</b>	<b>2,328,522.03</b>	<b>45,674,892.10</b>
资金往来款	38,607,830.38	2.34	902,329.99	37,705,500.39
关联方资金往来款	3,804,671.60			3,804,671.60
应收股权转让款	2,481,713.47			2,481,713.47
保证金、押金	2,173,503.22	65.62	1,426,192.04	747,311.18
社保及公积金	307,970.55			307,970.55
备用金	627,724.91			627,724.91
合计	<b>48,003,414.13</b>	<b>4.85</b>	<b>2,328,522.03</b>	<b>45,674,892.10</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	<b>39,078,582.61</b>	<b>6.00</b>	<b>2,345,565.85</b>	<b>36,733,016.76</b>
资金往来款	30,098,272.00	3.02	909,830.30	29,188,441.70
关联方资金往来款	3,804,671.60			3,804,671.60
应收股权转让款	2,581,713.47			2,581,713.47
保证金、押金	2,269,707.22	62.82	1,425,735.90	843,971.32
社保及公积金	147,682.16			147,682.16
备用金	76,536.16			76,536.16
其他	100,000.00	10.00	9,999.65	90,000.35
<b>合计</b>	<b>39,078,582.61</b>	<b>6.00</b>	<b>2,345,565.85</b>	<b>36,733,016.76</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末，本公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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）	
期初余额	2,345,565.85			2,345,565.85
期初余额在本期				
--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				
本期转回	17,043.82			17,043.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>2,328,522.03</b>			<b>2,328,522.03</b>

其按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
杭州叙简安 智信息技术 有限公司	资金往来款	12,131,231.92	1年以内、2-3年、3-4年	25.27	
深蓝感知 (杭州)物联 科技有限公司	资金往来款	8,967,000.00	1年以内	18.68	
杭州帕森科 技有限公司	资金往来款	7,595,239.72	1年以内	15.82	
广州叙简科 技有限公司	资金往来款	7,835,687.97	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年、4-5年、 5年以上	16.32	
江苏金御城 信息技术有 限公司	关联方资金 往来款	3,804,671.60	3-4年	7.93	
<b>合 计</b>		<b>40,333,831.21</b>		<b>84.02</b>	

### 3、长期股权投资

项 目	期末余额		上年年末余额			
	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	62,542,677.13		62,542,677.13	62,042,677.13		62,042,677.13
对联营企业投资	493,599.78		493,599.78	531,484.87		531,484.87
<b>合 计</b>	<b>63,036,276.91</b>		<b>63,036,276.91</b>	<b>62,574,162.00</b>		<b>62,574,162.00</b>

#### (1) 对子公司投资

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
杭州叙简未兰电子有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
深蓝感知(杭州)物联科技有 限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
山西叙简信息科技有限公司	9,702,677.13			9,702,677.13		
杭州叙简云服信息技术有限公司	6,155,000.00			6,155,000.00		
杭州帕森科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
辽宁叙简计算机信息科技有限 公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
广州叙简科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
武汉叙简科技有限公司	700,000.00	500,000.00		1,200,000.00		

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
杭州叙简安智信息技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
安徽叙简信息科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
合 计	62,042,677.13	500,000.00		62,542,677.13		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	追加 /新增 投资	减少 投资	本期增减变动					期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
					权益法 确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 股利 利润	计提 减值 准备			其他
联营企业												
贵州杉乡 数据开发 有限公司	531,484.87				-37,885.09						493,599.78	

#### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,955,930.19	27,364,878.47	47,134,355.57	15,814,029.04
其他业务			255,187.98	-
<b>合 计</b>	<b>49,955,930.19</b>	<b>27,364,878.47</b>	<b>47,389,543.55</b>	<b>15,814,029.04</b>

#### 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-37,885.09	-5,117.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合 计</b>	<b>-37,885.09</b>	<b>-5,117.24</b>

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,791,181.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-755,363.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>6,035,817.95</b>	
减：非经常性损益的所得税影响数	851,910.16	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,183,907.79</b>	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,081,957.34	
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>4,101,950.45</b>	

#### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.05	0.05

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.00	0.00

杭州叙简科技股份有限公司

2024年8月16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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,124.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,791,181.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-756,487.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,035,817.95</b>
减：所得税影响数	851,910.16
少数股东权益影响额（税后）	1,081,957.34
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,101,950.45</b>

### 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