



华讯方舟股份

# 2023 年半年度报告

华讯方舟股份有限公司

HuaxunFangzhou Co.Ltd

R 华讯 1

NEEQ: 400126

## 重要提示

一、\_\_\_\_\_对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告的真实、准确、完整，\_\_\_\_\_半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，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。

存在异议或无法保证的详细情况（适用）

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由

二、公司负责人\_\_\_\_\_、主管会计工作负责人\_\_\_\_\_及会计机构负责人（会计主管人员）\_\_\_\_\_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\_\_\_\_\_公司董事会审议通过，\_\_\_\_\_未出席审议的董事。

\_\_\_\_\_

四、本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	36
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	38
第六节	财务会计报告 .....	40
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	118
附件 II	融资情况 .....	119

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、华讯方舟	指	华讯方舟股份有限公司
控股股东、华讯科技	指	华讯方舟科技有限公司
第二大股东、中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
恒天天鹅	指	恒天天鹅股份有限公司，现更名为华讯方舟股份有限公司
恒天纤维	指	恒天纤维集团有限公司
南京华讯	指	南京华讯方舟通信设备有限公司
国睿科技、成都国睿	指	国睿科技有限公司
成都天谷、华讯天谷	指	成都华讯天谷科技有限公司
河北华讯	指	河北华讯方舟装备技术有限公司
华讯投资	指	深圳市华讯方舟投资有限公司
股权激励计划	指	公司 2017 年限制性股票激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
退市板块	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司依托原证券公司代办股份转让系统设立并代为管理的两网公司及退市公司板块
《公司章程》	指	《华讯方舟股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
不超过	指	小于等于且含本数

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	华讯方舟股份有限公司		
英文名称及缩写	HuaxunFangzhou Co., Ltd		
法定代表人	吴海生	成立时间	1997年2月1日
控股股东	华讯方舟科技有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为吴光胜先生，一致行动人为华讯方舟科技有限公司、赵术开先生
行业（管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造（C392）-		
主要产品与服务项目	电磁信息系统产品、定制化模块化产品、信息安全系统产品等		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴海生（代）	联系地址	深圳市南山区科技园南区粤兴六道六号中科纳能大厦A区8A
电话	0755-23101922	电子邮箱	hxfz@huaxunchina.com.cn
传真	0755-29663108		
公司办公地址	广东省深圳市南山区科技园南区粤兴六道六号中科纳能大厦A区8A	邮政编码	518000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9113000010436487XC		
注册地址	广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区粤兴六道06号中科纳能大厦A8层		
注册资本（元）	766,199,362.00	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

公司是专业从事军事通信应用领域相关产品及系统的研发、生产和销售的企业。基于在军工行业的多年积淀，公司的核心业务聚焦在军工无线通信产业、情报与公共安全产业等领域。主要产品包括电磁信息系统产品、定制化模块化产品、信息安全系统产品等。

### 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	1,436,638.18	23,027,313.64	-93.76%
毛利率%	19.27%	0.69%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-82,480,444.83	-73,439,307.63	不适用
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-80,659,076.85	-71,902,188.35	不适用
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	不适用	不适用	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	不适用	不适用	-
基本每股收益	-0.11	-0.10	12.31%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,054,861,267.50	1,170,142,839.68	-9.85%
负债总计	3,407,449,805.20	3,438,976,112.23	-0.92%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-2,370,274,594.96	-2,287,794,150.13	不适用
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-3.09	-2.99	不适用
资产负债率%（母公司）	94.90%	93.54%	-
资产负债率%（合并）	323.02%	293.89%	-
流动比率	0.31	0.31	-
利息保障倍数	-0.39	-0.51	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流	2,954,840.35	14,943,917.98	-80.23%

量净额			
应收账款周转率	0.01	0.11	-
存货周转率	0.03	0.49	-
<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%	-9.85%	-33.69%	-
营业收入增长率%	-93.76%	16.36%	-
净利润增长率%	不适用	不适用	-

### 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	7,216,243.57	0.68%	22,332,856.51	2.84%	1.91%
应收票据	-	-	1,517,681.46	0.13%	-100.00%
应收账款	14,650,387.73	1.39%	23,198,309.58	1.98%	-36.85%
存货	12,965,001.00	1.23%	12,165,501.76	1.04%	6.57%
投资性房地产	1,001,195.89	0.09%	1,050,582.82	0.09%	-4.70%
固定资产	79,875,971.94	7.57%	82,735,665.17	7.07%	-3.46%
在建工程	-	-	58,495,816.45	5.00%	-100.00%
短期借款	928,704,824.70	88.04%	986,331,588.64	84.29%	-5.84%

#### 项目重大变动原因：

货币资金较上期期末减少67.69%，主要是因为本报告期子公司南京华讯及国蓉科技的冻结资金被划走及解冻付款。

应收票据较上期期末减少100%，主要是因为本报告期子公司国蓉科技的应收票据都已背书部分供应商。

应收账款较上年期末减少36.85%，主要是因为本报告期子公司南京华讯及国蓉科技的部分应收账款收回，以及其余的应收账款因账龄原因计提的减值增加。

在建工程较上期期末减少100%，主要是因为本报告期子公司河北装备的在建工程被法院拍卖。

#### (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%	

				重%	
营业收入	1,436,638.18	-	23,027,313.64	-	-93.76%
营业成本	1,159,803.18	80.73%	22,868,037.54	99.31%	-94.93%
毛利率	19.27%	-	0.69%	-	-
销售费用	895,890.16	62.36%	1,410,481.14	6.13%	-36.48%
管理费用	13,890,070.40	966.85%	16,194,869.88	70.33%	-14.23%
研发费用	921,498.35	64.14%	1,414,337.74	6.14%	-34.85%
财务费用	60,366,568.33	4,201.93%	49,458,294.65	214.78%	22.06%
信用减值损失	-3,124,207.84	-217.47%	-4,147,726.90	-18.01%	-24.68%
投资收益	-1,922,769.28	-133.84%	-1,434,688.72	-6.23%	不适用
资产处置收益	17,764,950.10	1,236.56%	68,853.20	0.30%	25,701.20%
营业利润	-64,085,329.20	-4,460.78%	-74,774,553.43	-324.72%	不适用
营业外收入	222,688.07	15.50%	20,178,275.33	87.63%	-98.90%
营业外支出	19,892,659.02	1,384.67%	19,805,251.48	86.01%	0.44%
净利润	-83,755,265.15	-5,829.95%	-74,402,478.12	-323.11%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,954,840.35	-	14,943,917.98	-	-80.23%
投资活动产生的现金流量净额	147,000.00	-	-682,780.45	-	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-833,266.23	-	-15,143,242.40	-	不适用

#### 项目重大变动原因：

- 1、公司营业收入较上年同期减少 93.76%，主要原因公司经营困难，业务人员大量离职，新客户难以开发，老客户难以维护。
- 2、公司营业成本较上年同期减少 94.93%，主要原因公司没有收入，也未发生营业成本。
- 3、公司销售费用较上年同期减少 36.48%，主要原因公司的销售人员大幅减少。
- 4、公司研发费用较上年同期减少 34.85%，主要原因公司研发人员减少，研发活动支出较去年同期有所下降。
- 5、公司资产处置收益较上年同期增加 25,701.20%，主要原因子公司河北装备的土地及地上建筑物全部被法院拍卖形成的资产处置收益。
- 6、营业外收入较去年同期减少 98.90%，主要原因去年同期收回江苏翰迅相关款项 2,000 万元，该款项为子公司南京华讯与江苏翰迅相关虚假业务支付的货币资金，确认为营业外收入。
- 7、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 80.23%，主要原因为去年同期支付的其他与经营活动有关的现金金额较大。

## 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
南京华讯方舟通信设备有限公司	子公司	军用通讯业务	418,000,000	162,831,988.76	-1,252,827,847.58	26,548.67	-53,272,085.35
国蓉科技有限公司	子公司	军用电子产品	283,436,027.07	162,313,765.25	37,916,004.69	1,174,303.71	-3,675,839.64
成都华讯天谷科技有限公司	子公司	电子产品研发、生产及销售	50,000,000	127,461,944.36	-194,080,685.08	309,754.15	-10,111,459.60
北京华鑫方舟科技有限公司	子公司	技术服务	20,000,000	3,001,502.36	-7,427,048.47		-831,116.45
深圳市华讯方舟投资发展有限公司	子公司	股权投资、受托管理股权投资基金	100,000,000	48,681,357.80	13,410,787.24		-1,054.59
深圳市华讯方舟雷达技术装备有限公司	子公司	雷达及配套设备的设计和技术开发	100,000,000	92,999,882.56	71,084,370.06		-2,891,910.87
河北华讯方舟装备技术有限公司	子公司	电子产品的研发、生产、销售	100,000,000	28,069,477.01	2,806,518.85		16,658,263.39
HUAXUNFANGZHOU CO.LTD.SUCURSAL BOLIVIA	子公司	生产、销售电子设备	13,438.92	1,348,841.35	-101,469.53		
天盾方舟（北京）科技有限公司	子公司	军用通讯业务	60,000,000	980.68	-3,609,795.05		-4.60

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
主营业务持续萎缩风险	2023年1-6月、2022年、2021年公司营业收入分别为143.66万元、2,793.81万元、3,503.13万元，相比上年同期变动比例为-93.76%、-20.25%、-40.11%，公司主营业务规模持续大比例萎缩。受资金严重缺乏影响，一方面公司不得不持续收缩业务、削减成本费用。如公司子公司南京华讯仅保留最低配置的办公场地且已无专职员工，目前以历史应收款催收为主；公司子公司国蓉科技因资金缺乏被动不断缩减人员编制导致研发及市场拓展人员不足，因资金缺乏无法及时保障项目前期垫资导致项目承接、项目规模提升艰难。另一方面公司核心业务研发投入被动压缩，技术团队建设无法得到保障；公司产品更新迭代相关研发维持困难、对客户需求响应能力下降等导致公司业务市场维持艰难。另外，受诉讼执行导致的主要银行账户冻结影响，公司经营现金流入被强制截留对公司生产经营活动有序开展形成重大障碍。综上，公司主营业务存在因缺乏资源维持面临持续萎缩的风险。
诉讼执行及被申请破产清算风险	公司2023年1-6月营业收入约0.01亿元、归属于母公司所有者的净利润约-0.82亿元；截至2023年6月30日公司总资产约10.55亿元（其中货币资金余额仅约0.07亿元且大部分已因账户冻结等受限）、负债合计约34.07亿元、归属于股东的净资产约-23.70亿元，公司资产负债率约323.02%。截至目前公司仍旧处于资金短缺、债务重大、诉讼执行的三重艰难困境之中，且上述三方面重压环环相扣、互为因果。因受上述三方面重压影响，公司营业收入规模持续萎缩，净利润持续大额负数，公司持续经营能力、盈利能力未有改善；公司及子公司由于资金严重紧缺，导致未能及时偿付银行贷款、工程款、供应商货款、限制性股票回购款等，公司及子公司目前已面临较多的司法诉讼。相关诉讼的执行已导致公司主要银行账户被冻结，部分资产被查封或冻结，公司及部分子公司已被列入失信被执行人名单。基于前述公司现状，公司面临持续经营维系艰难的风险；在后续诉讼执行过程中公司及公司子公司资产可能面临被司法拍卖或被法院裁定抵债的风险；公司及公司子公司可能存在被债权人申请破产清算的风险。
控股股东持有公司股份被司法拍卖的风险	截至报告期末，公司控股股东华讯科技持有公司股份225,695,802股（持股比例约29.46%）已100%被质押及司法冻结、轮候冻结。其中部分股份125,695,802股（持股比例约16.41%）于2023年6月、7月曾被强制司法拍卖流拍。另外，上述部分股份再次于2024年2月、3月、5月-7月被强制司法拍卖、变卖。前述司法拍卖虽最终流拍，但控股股东持有公司

	股份仍存在可能被再次司法拍卖或被法院裁定抵债的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(八)
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(九)
是否存在破产重整事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：万元

性质	累计金额(万元)		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	37,406.43	181,303.94	218,710.37	-92.27%

上述诉讼包括 2023 年 1-6 月新增以及已在以前年度披露但尚未结案的诉讼、仲裁事项。上述诉讼主要为 2023 年以前年度发生已披露但尚未结案的诉讼、仲裁事项。具体明细详见本节之“2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项”。

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：万元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额(万元)	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
江苏金茂商业保理	华讯方舟股份有限公司	合同纠纷	否	271.93	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

有限公司	司、上海致汶商贸有限公司、本圭企业管理集团有限公司、徐翔宇						公告编号： 2019-051
天浩投资有限公司	朗奇通讯合计有限公司、华讯方舟科技有限公司、华讯方舟股份有限公司、深圳市华讯方舟投资有限公司	合同纠纷	否	32,849.07（注1）	是	执行中	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号： 2022-051
上海北信源供应链管理有限公	华讯方舟股份有限公司	买卖合同纠纷	否	555.91	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2020-085
南京永贸商务信息服务有限公	华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	民间借贷纠纷	否	3,505.40	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-032
魏*、郭*、黄*松、令狐*、吴*、张*辉、朱*宇	华讯方舟股份有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司	合同纠纷	否	844.18	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-032
林*婧	华讯方舟股份有限公司	合同纠纷	否	154.33	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-032
邯郸市肥乡区宗阳通讯营销中心	华讯方舟股份有限公司	建设工程合同纠纷	否	9.58	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-001
郭*利	华讯方舟股份有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公	合同纠纷	否	82.31	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-038

	司						
深圳市飞鹤航空服务有限公司、深圳市如飞国际旅行社有限公司	华讯方舟股份有限公司	商旅服务协议纠纷	否	19.08	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-001
宋*莉	华讯方舟股份有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司	合同纠纷	否	90.65	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-078
陶*昊	华讯方舟股份有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司	合同纠纷	否	90.65	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-078
万*彬	华讯方舟股份有限公司	合同纠纷	否	206.30	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-078
陆*国	华讯方舟股份有限公司	合同纠纷	否	298.59	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-089
王*	华讯方舟股份有限公司	新增资本认购纠纷	否	80.70	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-100
广发银行股份有限公司深圳分行	华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、河北华讯方舟装备技术有限公司、国蓉科技有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公	金融借款合同纠纷	否	8,058.86	否	执行中	指定信息披露平台 ( <a href="http://www.eneq.com.cn">www.eneq.com.cn</a> ) 公告编号： 2022-051

	司、吴光胜						
梅*明	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-146
张*华	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-146
刘*隆	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-146
吴*春、易*翔、史*玲、汪*萍、周*、唐*兴、江*杰	华讯方舟股份有限公司、大信会计师事务所(特殊普通合伙)	证券虚假陈述责任纠纷	否	1,313.18	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-146
葛*	华讯方舟股份有限公司、大信会计师事务所(特殊普通合伙)	证券虚假陈述责任纠纷	否	39.73	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-029
范*飞	华讯方舟股份有限公司	请求公司收购股份纠纷	否	25.99	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-042
黄*初	华讯方舟股份有限公司等	证券虚假陈述责任纠纷	否	96.66	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-060
深圳日海智慧城市科技有限公司	华讯方舟股份有限公司	买卖合同纠纷	否	87.07	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-071
孟*俊	华讯方舟股份有限公司、吴光胜	证券虚假陈述责任纠纷	否	2.99	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-071
杨*云	华讯方舟股份有限公司、大信会	证券虚假陈述责任纠纷	否	5.60	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号:

	计事务所 (特殊普通 合伙)						2022-071
宋*	华讯方舟股 份有限公司	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	1.99	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.c ninfo.com.cn 公告编号: 2022-071
吴*萍	华讯方舟股 份有限公司	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	3.20	否	尚未开庭	巨潮资讯网 http://www.c ninfo.com.cn 公告编号: 2022-071
滕*辉	华讯方舟股 份有限公司	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	1.58	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-017
武汉华讯 国蓉科技 有限公司	荆州市玖牧 新能源有限 公司	买卖合同 纠纷	否	635.27	否	执行中	
马*铁	华讯方舟股 份有限公司 等	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	520.19	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-017
虞*英	华讯方舟股 份有限公 司、大信会 计事务所 (特殊普通 合伙)	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	12.45	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-017
陈*红	华讯方舟股 份有限公 司、大信会 计事务所 (特殊普通 合伙)	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	15.25	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-017
李*志	华讯方舟股 份有限公司	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	1.36	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-017
何*明	华讯方舟股 份有限公司 等	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	3.07	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-022
黄*梅	华讯方舟股 份有限公司	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	85.20	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-022
刘*英	华讯方舟股 份有限公司 等	证券虚假 陈述责任 纠纷	否	6.67	否	尚未开庭	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公 告编号: 2022-022

王*芳	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	50.71	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-022
李*军	华讯方舟股份有限公司、大信会计师事务所（特殊普通合伙）	证券虚假陈述责任纠纷	否	15.73	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-022
黄*泉	华讯方舟股份有限公司、大信会计师事务所（特殊普通合伙）	证券虚假陈述责任纠纷	否	44.81	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-022
刘*含	华讯方舟股份有限公司等	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.23	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
贺*华	华讯方舟股份有限公司等	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.71	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
霍*清	华讯方舟股份有限公司等	证券虚假陈述责任纠纷	否	11.04	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
李*语	华讯方舟股份有限公司等	证券虚假陈述责任纠纷	否	3.56	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
邓*华	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
周*帅	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
吕*伟	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
夏*彬	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
陈*琼	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
林*敬	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公

		纠纷					告编号：2022-032
彭*焜	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
王*	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	20.68	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
彭*庆	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
苏*琼	华讯方舟股份有限公司、大信会计师事务所（特殊普通合伙）	证券虚假陈述责任纠纷	否	2.20	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
李*	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	21.37	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
周*图	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	2.68	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
赵*	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
杨*启	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	1.00	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2022-032
陈*棠	华讯方舟股份有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	否	110.62	否	尚未开庭	指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号：2023-011
福建猛狮新能源科技有限公司	国蓉科技有限公司、华讯方舟股份有限公司	买卖合同纠纷	否	3,506.32	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-078
十堰市懂阳贸易有限责任公司	国蓉科技有限公司、成都华讯天谷科技有限公司	买卖合同纠纷	否	310.79	是	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-032
深圳迅驰新能源汽车营运租赁有限公司	深圳易达昌汽车经纪有限公司、周军军	买卖合同纠纷	否	4,056.76	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-032

司							
中科同昌信息技术集团有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	建设工程合同纠纷	否	599.52	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-001
成都真实大自然建筑装饰公司	成都华讯天谷科技有限公司	装饰装修合同纠纷	否	235.53	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-001
成都鸿德信建筑材料有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	装饰装修合同纠纷	否	70.00	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-028
福建猛狮新能源科技有限公司	成都华讯天谷科技有限公司、国蓉科技有限公司、华讯方舟股份有限公司	买卖合同纠纷	否	289.80	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-006
北京市金星卓宏幕墙工程有限公司四川分公司	成都华讯天谷科技有限公司、国蓉科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	49.81	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-001
北京市金星卓宏幕墙工程有限公司四川分公司	成都华讯天谷科技有限公司、国蓉科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	774.35	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-001
渤海银行股份有限公司深圳分行	华讯科技、华讯科技(湖北)公司、深圳市很发通电子有限公司、华讯天谷、吴光胜、项俊晖、冯军正	金融借款合同纠纷	否	11,739.48	是	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-059
浙江省建工集团有限责任公司	成都华讯天谷科技有限公司	建设工程合同纠纷	否	2,134.01	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-032

四川飞达电力建设集团有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	建设工程合同纠纷	否	28.20	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-078
成都德宏自然建筑工程公司	成都华讯天谷科技有限公司	建设工程合同纠纷	否	420.61	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-032
成都德宏自然建筑工程公司	成都华讯天谷科技有限公司	建设工程合同纠纷	否	194.59	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-032
成都集合工业技术有限公司	国蓉科技有限公司	买卖合同纠纷	否	17.03	否	履行中	
武汉华讯国蓉科技有限公司	武汉亘原科技有限公司、褚毅宏	合同纠纷	否	181.95	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-032
中国平安财产保险股份有限公司广东分公司	覃长乐、深圳迅驰新能源汽车运营租赁有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司深圳分公司	保险人代位求偿权纠纷	否	1.69	否	履行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-146
四川开来安装有限责任公司	成都华讯天谷科技有限公司;(第三人)浙江省建工集团有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	否	413.62	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2022-011
成都万阖云天装饰设计有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	买卖合同纠纷	否	39.46	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2022-011
信永中和工程管理有限公司成都分公司	成都华讯天谷科技有限公司	服务合同纠纷	否	87.20	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2022-016
国科雷电	国蓉科技有	技术委托	否	102.35	否	履行中	巨潮资讯网

(北京)电子装备技术有限公司	限公司	开发合同纠纷					http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-029
中航光电科技股份有限公司	国蓉科技有限公司	买卖合同纠纷	否	105.20	否	履行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-029
成都万阖云天装饰设计有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	装饰装修合同纠纷	否	1.80	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-029
成都万阖云天装饰设计有限公司	成都华讯天谷科技有限公司	装饰装修施工合同纠纷	否	57.93	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2022-029
陕西飞创腾达电子科技有限公司	国蓉科技有限公司、(第三人:陕西长岭电子科技有限公司)	买卖合同纠纷	否	51.25	否	执行中	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公告编号: 2022-017
陕西天翌科技股份有限公司	国蓉科技有限公司	买卖合同纠纷	否	157.32	否	执行中	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公告编号: 2022-017
成都华讯天谷科技有限公司	临沂隆鑫新能源工程有限公司、雷勤、刘雪风; 连带保证人刘文华	买卖合同纠纷案	否	28.00	否	执行中	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 公告编号: 2023-032
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京英杰自动化设备有限公司	买卖合同纠纷	否	502.42	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2019-051
南京华讯方舟通信设备有限公司	江苏天发新能源有限公司	买卖合同纠纷	否	152.73	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2019-051
江苏微图信息科技有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	技术服务合同纠纷	否	22.35	否	执行中	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-001
南京华讯	宏图三胞高	买卖合同	否	1,049.96	否	执行中	巨潮资讯网

方舟通信设备有限公司	科技术有限公司、江苏宏图高科技股份有限公司	纠纷					<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-032
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京浦涛电子设备制造有限公司	买卖合同纠纷	否	619.19	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-028
江苏银行股份有限公司南京北京西路支行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	20,000.00	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-132
北京捷联慧通物联网技术有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	技术委托开发合同纠纷	否	939.03	是	二审尚未判决	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-048
南京银行股份有限公司南京金融城支行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	金融借贷纠纷	否	14,133.17	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-100
威海文隆电池有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	买卖合同纠纷	否	107.04	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-131
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	3,575.58	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2021-006

深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟科技有限公司	买卖合同纠纷	否	646.77	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-078
苏州腾派姆精密机械有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	定作合同纠纷	否	11.62	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-001
浙商银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、深圳市华讯方舟投资有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	18,433.39	否	执行中	指定信息披露平台 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ) 公告编号：2022-051
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	6,767.26	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2022-032
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	6,196.97	否	执行中	指定信息披露平台 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ) 公告编号：2022-042
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方	金融借款合同纠纷	否	12,316.36	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2022-032

	舟科技有限公司、吴光胜						
南京华讯方舟通信设备有限公司	通化葡萄酒股份有限公司、尹兵、高杰 第三人：江苏翰迅通讯科技有限公司	债权人代位权纠纷	否	5,000.00	否	一审尚未开庭（注2）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-052
宁波银行股份有限公司南京分行	南京华讯方舟通信设备有限公司、华讯方舟股份有限公司、华讯方舟科技有限公司、深圳市华讯投资有限公司、吴光胜	金融借款合同纠纷	否	17,217.13	否	执行中	指定信息披露平台 ( <a href="http://www.seeq.com.cn">www.seeq.com.cn</a> ) 公告编号：2022-051
南京华讯方舟通信设备有限公司	被告：江苏翰迅通讯科技有限公司 第三人：通化葡萄酒股份有限公司	债权人撤销权纠纷	否	25,068.14	否	上诉中	指定信息披露平台 ( <a href="http://www.seeq.com.cn">www.seeq.com.cn</a> ) 公告编号：2022-017
上海旷沃科技有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	合同纠纷	否	228.71	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-146
王*	南京华讯方舟通信设备有限公司	劳动争议纠纷	否	27.25	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2021-078
南京华讯方舟通信设备有限公司	富申实业公司	合同纠纷	否	100.00	否	移送公安机关	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2022-029
上海旷沃科技有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	合同纠纷	否	993.00	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2022-011

南京九度卫星科技研究院有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	民间借贷纠纷	否	930.50	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2022-029
龚*丰	南京华讯方舟通信设备有限公司	劳动合同纠纷	否	22.50	否	执行中	指定信息披露平台（ <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ）公告编号：2022-042
南京模范路科技创新园区有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司	房屋租赁合同纠纷	否	600.00	否	执行中	指定信息披露平台（ <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ）公告编号：2023-011
南京华讯方舟通信设备有限公司	成都智芯雷通微系统技术有限公司	技术委托开发合同纠纷	是	12.02	否	已撤诉	指定信息披露平台（ <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ）公告编号：2023-032
河北建设集团股份有限公司	河北华讯方舟装备技术有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	1,774.90	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2022-077
中天建设集团有限公司	河北华讯方舟太赫兹技术有限公司、河北华讯方舟装备技术有限公司、华讯方舟科技有限公司、华讯方舟股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	是	2,987.00	否	执行完毕	指定信息披露平台（ <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> ）公告编号：2023-032
河北建设局集团天辰建筑工程有限公司	河北华讯方舟装备技术有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	373.17	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2021-146
河北建设集团安装工程有限公司	河北华讯方舟装备技术有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	133.83	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2021-156
首建品印国际建筑设计（北京）有限公司	河北华讯方舟装备技术有限公司	建设工程设计合同纠纷	否	32.34	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2022-042

首建品印 国际建筑 规划设计 (北京)有 限公司	河北华讯方 舟装备技术 有限公司	建设工程 设计合同 纠纷	否	27.28	否	执行中	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn)公 告编号: 2023-032
深圳市华 讯方舟投 资有限公 司管理人	北京盈通彩 富科技有 限公司、深圳 中科纳能科 技有限公 司、深圳市 华讯方舟雷 达技术装备 有限公司、 (第三人) 河北华讯天 谷置业有 限公司	破产撤销 权纠纷	否	900.00	否	一审尚未判 决	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn)公 告编号: 2022-017
余*等 13 人	华讯方舟股 份有限公 司、华讯方 舟股份有 限公司深圳分 公司	劳动仲裁	否	229.80	否	执行中	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.c ninfo.com.cn</a> 公告编号: 2020-142
张*卫等 7 人	华讯方舟股 份有限公 司、华讯方 舟股份有 限公司深圳分 公司等	劳动仲裁	否	433.28	否	执行中	
覃*吟、丁 *2 人	华讯方舟股 份有限公司	劳动争议 纠纷	否	13.20	否	执行中	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn)公 告编号: 2023-032
何*剑	华讯方舟股 份有限公司	劳动争议 纠纷	否	163.77	否	二审尚未判 决	指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn)公 告编号: 2023-011
程*领、 刘*俊等 20 人	南京华讯 方舟通信 设备有限 公司北京 分公司	劳动争议 纠纷	否	39.81	否	执行中	
总计	-	-	-	218,710.37	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》等规定对诉讼事项进行逐一分析，对于满足预计负债定义的确认为预计负债；对于执行中的案件，公司根据判决结果、迟延履行期间及重要性原则测算并计提相关利息或费用。

注 1：该金额为公司针对该事项计提的预计负债余额，包含测算的逾期利息等。

注 2：截至本报告出具之日，该案件长春中院已裁定准许南京华讯撤诉。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 4 日披露的公告《关于子公司提起诉讼进展的公告》（公告编号：2023-041）。

## （二） 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市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两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	南京华讯方舟通信设备有限公司	76,065,604.92	0	76,065,604.92	2019年12月26日	2021年12月26日	连带	是	已事前及时履行
2	南京华讯方舟通信设备有限公司	36,891,818.38	0	36,891,818.38	2020年3月27日	2022年3月27日	连带	是	已事前及时履行
3	南京华讯	39,173,786.54		39,173,786.54	2020年3月	2022年3月	连带	是	已事前及

	方舟通信设备有限公司				19日	19日			时履行
4	南京华讯方舟通信设备有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2020年4月10日	2022年4月10日	连带	是	已事前及时履行
5	南京华讯方舟通信设备有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	2020年5月15日	2022年5月15日	连带	是	已事前及时履行
6	南京华讯方舟通信设备有限公司	37,726,534.68		37,726,534.68	2020年4月29日	2022年4月29日	连带	是	已事前及时履行
7	南京华讯方舟通信设备有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00	2020年8月27日	2022年8月27日	连带	是	已事前及时履行
8	南京华讯方舟通信设备有限公司	59,962,814.92		59,962,814.92	2020年8月29日	2022年8月29日	连带	是	已事前及时履行
9	南京华讯方舟通信	121,000,000.00		121,000,000.00	2020年5月11日	2022年5月11日	连带	是	已事前及时履行

	设备有限公司								
10	南京华讯方舟通信设备有限公司	64,000,000.00		64,000,000.00	2020年11月12日	2022年11月12日	连带	是	已事前及时履行
11	南京华讯方舟通信设备有限公司	91,261,016.67		91,261,016.67	2020年6月27日	2022年6月27日	连带	是	已事前及时履行
12	南京华讯方舟通信设备有限公司	34,800,000.00		34,800,000.00	2020年6月29日	2022年6月29日	连带	是	已事前及时履行
13	南京华讯方舟通信设备有限公司	32,500,000.00		32,500,000.00	2020年6月29日	2022年6月29日	连带	是	已事前及时履行
14	南京华讯方舟通信设备有限公司	29,900,000.00		29,900,000.00	2020年6月10日	2022年6月10日	连带	是	已事前及时履行
15	南京华讯方舟通信设备有限公司	15,906,405.47		15,906,405.47	2020年6月10日	2022年6月10日	连带	是	已事前及时履行

	公司								
16	南京华讯方舟通信设备有限公司	29,850,000.00		29,850,000.00	2020年6月11日	2022年6月11日	连带	是	已事前及时履行
17	南京华讯方舟通信设备有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2020年6月12日	2022年6月12日	连带	是	已事前及时履行
18	南京华讯方舟通信设备有限公司	29,940,000.00		29,940,000.00	2020年6月15日	2022年6月15日	连带	是	已事前及时履行
19	南京华讯方舟通信设备有限公司	29,800,000.00		29,800,000.00	2020年6月16日	2022年6月16日	连带	是	已事前及时履行
20	南京华讯方舟通信设备有限公司	29,910,000.00		29,910,000.00	2020年6月16日	2022年6月16日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	903,687,981.58		903,687,981.58	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

公司对子公司南京华讯方舟通信设备有限公司的担保均已到期，鉴于南京华讯业务全面停滞，公司极大可能承担连带清偿责任。

#### 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
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,003,687,981.58	1,003,687,981.58
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	100,000,000.00	100,000,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	1,003,687,981.58	1,003,687,981.58
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	3,758,639,618.12	3,758,639,618.12
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

一、公司涉及四项违规担保：公司为朗奇通讯科技有限公司（以下简称“朗奇通讯”）对天浩投资有限公司（以下简称“天浩投资”）债务提供担保事项、公司为控股股东华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯科技”）对民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生金租”）的债务提供担保事项、公司为华讯科技对叶瑞林债务提供担保事项、公司子公司河北华讯方舟装备技术有限公司（以下简称“华讯装备”）为华讯科技对财达证券股份有限公司（以下简称“财达证券”）的债务提供担保事项，具体情况详见公司于巨潮资讯网披露的以下公告：2020年3月19日发布《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2020-028）、《关于公司涉及违规对外担保的公告》（公告编号：2020-029）；2020年12月18日发布《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2020-157）、《关于公司新增违规对外担保的公告》（2020-156）；2021年4月30日发布《2020年年度报告》。

#### 二、上述违规担保原因

上述违规担保发生于以前年度。违规担保事项未经公司董事会及股东大会审议，也未履行公司用章审批程序。

#### 三、已采取的解决措施及进展

##### （一）公司为朗奇通讯对天浩投资债务提供担保事项

1、控股股东华讯科技及其子公司华讯投资清偿担保债务。控股股东华讯科技承诺如导致公司可能承担赔偿责任，优先以对公司的财务资助余额进行抵扣，或者以现金、资产等方式足额偿还给公司造成的损失。

2、根据广东省深圳市中级人民法院（2021）粤03破149号之二《民事裁定书》，上述债务承担连带赔偿责任方之一华讯投资已于2022年11月22日被法院裁定批准《重整计划》。上述债务的债权人深圳航天广宇工业有限公司已在华讯投资重整中申报截至2021年3月10日的债权金额为约5.46亿元（其中本金约4.93亿元、利息等约0.53亿元）。深圳航天广宇工业有限公司可根据华讯投资《重整计划》按照普通债权人清偿方案在华讯投资重整计划执行中获得相应清偿。具体内容详见公司于2022年11月24日披露的公告《关于公司债务及担保事项进展的公告》（公告编号：2022-051）。

3、根据企业会计准则的相关规定，针对天浩投资案件涉及违规担保事项，公司需要计提预计负债。2020年度，基于谨慎性的原则，公司财务部门已按照公司可能承担的最高损失金额计提预计负债，计提金额为2.62亿元，并已在2020年年度报告中披露。另外，公司于2021年、2022年、2023年1-6月补充计提迟延履行利息等金额，截至2023年6月30日公司针对该事项计提的预计负债金额为3.28亿元。

##### （二）公司为华讯科技对民生金租的债务提供担保事项

1、根据天津市第三中级人民法院《民事裁定书》（2020）津03民初688号之一，已裁定准许民生金租撤回对公司的起诉；

2、华讯科技等已和民生金租达成调解，并由天津市第三中级人民法院出具《民事调解书》〔（2020）津03民初688号〕予以确认。根据该调解书，公司不参与租金等费用的支付，公司不列入相关担保方的范

畴。

3、另根据广东省深圳市中级人民法院（2021）粤03破149号之二《民事裁定书》，上述债务承担连带赔偿责任方之一华讯投资已于2022年11月22日被法院裁定批准《重整计划》。民生金租已在华讯投资重整中申报截至2021年3月10日的债权金额为约10.38亿元（其中本金约8.52亿元、利息等约1.86亿元）。民生金租可根据华讯投资《重整计划》按照普通债权人清偿方案在华讯投资重整计划执行中获得相应清偿。具体内容详见公司于2022年11月24日披露的公告《关于公司债务及担保事项进展的公告》（公告编号：2022-051）。

（三）公司为华讯科技对叶瑞林债务提供担保事项

华讯科技、公司等已与叶瑞林达成调解协议，广东省河源市中级人民法院作出（2020）粤16民初186号《民事调解书》予以确认。根据前述《民事调解书》，各方确认公司签订的保证合同《担保书》对公司不发生效力，公司依法不承担担保责任或赔偿责任等法律责任，原告叶瑞林承诺不以任何方式追究公司在本案中的任何法律责任。

（四）公司子公司华讯装备为华讯科技对财达证券的债务提供担保事项

2021年4月19日，子公司河北装备与债权人财达证券股份有限公司签署了《〈抵押合同〉解除协议》：双方同意自2021年4月19日起，解除双方签署的财达合字2019-1111号《抵押合同》，不再履行。财达证券不再追究《抵押合同》约定的河北装备的担保责任和义务。另外，根据河北省石家庄市中级人民法院（2020）冀01民初155号《民事裁定书》，石家庄市中级人民法院裁定准许财达证券股份有限公司撤回对河北华讯方舟装备技术有限公司的起诉。

（五）2023年8月22日，公司收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2023〕42号），因公司涉嫌财务造假情况、涉嫌未按规定披露上述对外担保，证监会拟对公司实施责令改正、警告、罚款措施，对相关当事人实施警告、罚款、市场禁入措施。具体情况详见公司于2023年8月23日在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的公告《关于收到行政处罚及市场禁入事先告知书的公告》（2023-044）。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

不适用

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	390,232.97	390,232.97
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

不适用

**（五） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况**

针对“2017年限制性股票激励计划”，因2017-2019年三个年度业绩考核指标均未达到《激励计划》中规定的解锁条件、首次授予的激励对象离职等原因，公司已审议通过并公告披露回购注销相关限制性股票。因公司资金紧张，公司尚未完成上述所涉及限制性股票回购，部分激励对象已就公司未支付回购款对公司提起诉讼，部分诉讼已进入强制执行阶段。公司将与债权人协商解决方案，争取与债权人就债务解决方案达成一致意见，同时通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措偿债资金。另外，由于公司及子公司资金紧缺导致未能及时偿付银行贷款、工程款、供应商货款、限制性股票回购款等，公司及子公司目前已面临较多的司法诉讼。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

具体情况详见公司于2022年8月30日在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2022年半年度报告》（公告编号：2022-020）之“第四节重大事件”之“二、（六）”。

**（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
公司于2017年12月12日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露《收购报告书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年12月11日	长期有效	正在履行中
公司于2017年12月12日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露《收购报告书》	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少和规范关联交易）	2017年12月11日	长期有效	正在履行中
公司于2015年7月15日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》（2015-096）	实际控制人或控股股东	其他承诺	2015年5月8日	长期有效	正在履行中
公司于2015年7月15日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》（2015-096）	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范关联交易承诺）	2015年5月8日	长期有效	正在履行中
公司于2015年7月15日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年5月8日	长期有效	正在履行中

《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》(2015-096)	股东				

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不适用
-----

**(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	信用证保证金	冻结	2,267,358.12	0.91%	因诉讼被法院冻结
货币资金	受限信托资金	其他(自行填写)	1,966,992.65	0.79%	因恒天天鹅遗留,无法取出
货币资金	冻结资金	冻结	104,442.97	0.04%	因诉讼被法院冻结
固定资产(注 1)	固定资产	抵押	77,913,541.34	31.32%	因银行借款被抵押
土地使用权(注 1)	无形资产	抵押	6,329,444.98	2.54%	因银行借款被抵押
<b>总计</b>	-	-	<b>88,581,780.06</b>	<b>35.61%</b>	-

注 1：成都华讯天谷为华讯科技在渤海银行贷款(1380 万美金)提供房产抵押担保，担保金额为人民币 1 亿元，涉及房产及土地使用权截止 2022 年 12 月 31 日账面价值分别为 77,913,541.34 元及 6,329,444.98 元。

**资产权利受限事项对公司的影响：**

1、公司主要银行账户被查封、冻结，对公司的生产经营造成了重大影响，限制了公司业务的恢复；
2、公司子公司华讯天谷房产虽被查封、冻结，但承租方如公司子公司国蓉科技目前仍可正常在承租场地开展生产经营，因此暂未对公司生产经营造成重大影响。

**(八) 调查处罚事项**

公司于 2022 年 5 月 9 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)的《立案告知书》(证监立案字 03720220023 号)，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，证监会决定对公司立案。
2023 年 8 月 22 日，公司收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字〔2023〕42 号)，因公司涉嫌财务造假情况、涉嫌未按规定披露对外担保情况，证监会拟对公司实施责令改正、警告、罚款措施，对相关当事人实施警告、罚款、市场禁入措施。具体情况详见公司于 2023 年 8 月 23 日在指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的公告《关于收到行政处罚及市场禁入事先告知书的公告》(2023-044)。

**(九) 失信情况**

(一) 公司及子公司失信相关情况
2023年1月1日至本报告出具之日，公司及子公司新增被纳入失信被执行人，具体内容详见公司在指定信

息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的以下公告：2023年1月3日《关于公司及子公司新增被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2023-003）；2023年2月28日《关于公司部分被移出失信被执行人的公告》（公告编号：2023-013）；2023年5月30日《关于子公司被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2023-030）；2023年7月25日《关于公司新增被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2023-039）。

## （二）控股股东相关情况

截至本报告出具之日，公司控股股东其2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（债券代码：112553.SZ，债券简称：17华讯02）、2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（债券代码：112572.SZ，债券简称：17华讯03）、2018年非公开发行公司债券（第一期）（债券代码：114304.SZ，债券简称：18华讯01）、2018年非公开发行公司债券（第二期）（债券代码：114350.SZ，债券简称：18华讯02）、2018年非公开发行公司债券（第三期）（债券代码：114407.SZ，债券简称：18华讯03）均已出现债券违约情形。截至最新一期跟踪评级报告为2022年5月31日联合资信评估股份有限公司评定维持华讯科技主体长期信用等级为C，同时维持“17华讯02”和“17华讯03”的信用等级为C。维持“18华讯01”、“18华讯02”和“18华讯03”的信用等级为C。

公司控股股东新增被纳入失信被执行人，具体内容详见公司在指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的以下公告：2023年1月3日《关于控股股东新增被纳入及部分被移出失信被执行人的公告》（公告编号：2023-001）；2023年7月25日《关于控股股东新增被纳入及部分被移出失信被执行人的公告》（公告编号：2023-038）。

## 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	439,589,532	57.37%	0	439,589,532	57.37%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	326,609,830	42.63%	0	326,609,830	42.63%
	其中：控股股东、实际控制人	231,030,830	30.15%	0	231,030,830	30.15%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		766,199,362	-	0	766,199,362	-
普通股股东人数						30,340

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	华讯方舟科技有限公司	225,695,802	0	225,695,802	29.4565%	225,695,802	0	225,695,802	225,695,802
2	中国恒天集团有限公司	86,748,100	0	86,748,100	11.3219%	86,748,100	0	0	0
3	卢红青	16,315,125	100,000	16,415,125	2.1424%	0	16,415,125	0	0
4	易志	16,210,423	-449,583	15,760,840	2.0570%	0	15,760,840	0	0

	高								
5	马文剑	9,496,085	5,375,131	14,871,216	1.9409%	0	14,871,216	0	0
6	吴光胜	5,335,028	0	5,335,028	0.6963%	5,335,028	0	5,000,000	5,335,028
7	万华强	5,000,000	-378,900	4,621,100	0.6031%	0	4,621,100	0	0
8	易文馨	4,550,000	-150,000	4,400,000	0.5743%	0	4,400,000	0	0
9	左林	4,258,700	0	4,258,700	0.5558%	0	4,258,700	0	0
10	王申宁	3,345,300	588,700	3,934,000	0.5134%	0	3,934,000	0	0
	<b>合计</b>	376,954,563	-	382,039,911	49.8617%	317,778,930	64,260,981	230,695,802	231,030,830

普通股前十名股东间相互关系说明：

前 10 名普通股股东中，华讯方舟科技有限公司的控股股东是吴光胜先生，上述两名股东存在关联关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
沈志华	董事长、董事会秘书（代）	男	1962年10月	2022年10月14日	2024年6月21日
	总经理			2021年8月16日	2024年2月22日
刘定国	副董事长	男	1966年2月	2020年8月10日	2025年7月29日
李承刚	常务副总经理	男	1983年6月	2021年8月16日	2023年12月29日
	董事			2021年5月21日	2023年11月1日
何华斌	董事	男	1975年3月	2022年10月14日	2024年7月1日
黄春华	董事	男	1974年2月	2023年1月4日	2023年11月1日
黄志杰	监事会主席	男	1985年2月	2021年9月2日	2025年7月29日
郭增宏	监事	男	1967年9月	2020年8月10日	2025年7月29日
张伟波	监事	男	1972年12月	2020年8月10日	2025年7月29日
欧阳森秋	监事	男	1989年9月	2020年7月23日	2025年7月29日
吴勤	监事	女	1990年6月	2022年9月14日	2024年7月1日
代燕	副总经理	女	1983年5月	2021年8月16日	2025年7月29日
	财务总监			2020年7月23日	2025年7月29日
胡谋	董事（离任）	男	1955年11月	2020年8月10日	2023年1月4日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

沈志华先生在控股股东华讯科技担任董事；黄志杰先生在控股股东华讯科技担任副总裁兼财务总监；刘定国先生、张伟波先生、郭增宏先生在公司第二大股东中国恒天集团有限公司任职。

(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
胡谋	董事	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	19	13
销售、职能、管理	56	42
员工总计	75	55

(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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,216,243.57	22,332,856.51
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		1,517,681.46
应收账款	五、3	14,650,387.73	23,198,309.58
应收款项融资			
预付款项	五、4	15,446,829.77	13,539,328.98
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、5	813,958,067.12	815,949,448.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	12,965,001.00	12,165,501.76
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、7	50,881,434.18	49,774,002.11
<b>流动资产合计</b>		<b>915,117,963.37</b>	<b>938,477,128.62</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、8	42,464,496.87	44,387,266.15
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	1,001,195.89	1,050,582.82
固定资产	五、10	79,875,971.94	82,735,665.17
在建工程	五、11		58,495,816.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	9,798,157.00	<b>38,392,898.04</b>
开发支出			
商誉	五、13		
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、14	6,603,482.43	6,603,482.43
<b>非流动资产合计</b>		139,743,304.13	231,665,711.06
<b>资产总计</b>		<b>1,054,861,267.50</b>	<b>1,170,142,839.68</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	928,704,824.70	986,331,588.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、16	3,350,569.85	1,470,000.00
应付账款	五、17	<b>95,855,434.54</b>	<b>111,639,272.80</b>
预收款项			
合同负债	五、18	54,212,022.94	52,043,477.74
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、19	29,845,055.24	29,200,432.21
应交税费	五、20	5,844,194.68	5,120,430.17
其他应付款	五、21	<b>1,830,558,720.65</b>	<b>1,810,756,646.07</b>
其中：应付利息		321,832,030.24	269,090,935.66
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22		1,525,308.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,948,370,822.60</b>	<b>2,998,087,155.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	180,000.00	180,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	458,383,652.43	440,193,626.43
递延收益	五、25	515,330.17	515,330.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		459,078,982.60	440,888,956.60
<b>负债合计</b>		<b>3,407,449,805.20</b>	<b>3,438,976,112.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、26	766,199,362.00	766,199,362.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	1,995,104,456.76	1,995,104,456.76
减：库存股	五、28	71,265,363.00	71,265,363.00
其他综合收益	五、29	3,552,687.28	3,552,687.28
专项储备			
盈余公积	五、30	17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备			
未分配利润	五、31	-5,081,787,064.75	-4,999,306,619.92
归属于母公司所有者权益合计		<b>-2,370,274,594.96</b>	<b>-2,287,794,150.13</b>
少数股东权益		17,686,057.26	18,960,877.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>-2,352,588,537.70</b>	<b>-2,268,833,272.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,054,861,267.50</b>	<b>1,170,142,839.68</b>

法定代表人：吴海生

主管会计工作负责人：代燕

会计机构负责人：代燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,969,877.86	1,966,608.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	34,593.77	146,684.42
应收款项融资			
预付款项		735,165.00	735,165.00

其他应收款	九、2	907,887,539.30	936,427,292.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		738,080.94	704,572.92
<b>流动资产合计</b>		<b>911,365,256.87</b>	<b>939,980,323.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	1,136,734,047.99	1,138,656,390.98
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		923,753.07	1,045,705.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		313,505.97	354,486.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,137,971,307.03</b>	<b>1,140,056,583.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,049,336,563.90</b>	<b>2,080,036,906.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,016,843.12	79,997,740.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,983,037.88	35,983,037.88
预收款项			
合同负债		118,000.00	118,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,973,796.32	9,341,137.46
应交税费			
其他应付款		1,545,159,350.45	1,503,644,460.47

其中：应付利息		18,843,112.04	15,358,960.43
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,616,251,027.77</b>	<b>1,629,084,376.64</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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		328,490,726.12	316,604,728.24
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>328,490,726.12</b>	<b>316,604,728.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,944,741,753.89</b>	<b>1,945,689,104.88</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		766,199,362.00	766,199,362.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,793,930,301.72	1,793,930,301.72
减：库存股		71,265,363.00	71,265,363.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备			
未分配利润		-2,402,190,817.46	-2,372,437,826.02
<b>所有者权益合计</b>		<b>104,594,810.01</b>	<b>134,347,801.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,049,336,563.90</b>	<b>2,080,036,906.33</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、营业总收入</b>		1,436,638.18	23,027,313.64
其中：营业收入	五、32		23,027,313.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		78,303,542.27	92,298,368.35
其中：营业成本	五、32	1,159,803.18	22,868,037.54
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、33	1,069,711.85	952,347.40
销售费用	五、34	895,890.16	1,410,481.14
管理费用	五、35	13,890,070.40	16,194,869.88
研发费用	五、36	921,498.35	1,414,337.74
财务费用	五、37	60,366,568.33	49,458,294.65
其中：利息费用		60,377,596.60	49,390,276.29
利息收入		21,158.88	20,349.38
加：其他收益	五、38	63,601.91	10,063.70
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	-1,922,769.28	-1,434,688.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,922,769.28	-1,434,688.72
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、40	-3,124,207.84	-4,147,726.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	17,764,950.10	68,853.20
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-64,085,329.20	-74,774,553.43
加：营业外收入	五、42	222,688.07	20,178,275.33
减：营业外支出	五、43	19,892,659.02	19,805,251.48
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-83,755,300.15	-74,401,529.58
减：所得税费用	五、44	-35.00	948.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-83,755,265.15	-74,402,478.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-83,755,265.15	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-83,755,265.15	-74,402,478.12
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)		-1,274,820.32	-963,170.49
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-82,480,444.83	-73,439,307.63
<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>		-83,755,265.15	-74,402,478.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-82,480,444.83	-73,439,307.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,274,820.32	-963,170.49
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.1089	-0.0970
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.1089	-0.0970

法定代表人: 吴海生

主管会计工作负责人: 代燕

会计机构负责人: 代燕

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>			
减: 营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,529,560.91	6,968,698.87
研发费用		117,135.60	119,092.92

财务费用		11,118,429.83	11,123,690.72
其中：利息费用		11,120,653.63	11,120,653.63
利息收入		3,489.30	3,764.30
加：其他收益		6,976.92	843.47
投资收益（损失以“-”号填列）	九、4	-1,922,342.99	-1,583,462.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,922,342.99	-1,583,462.27
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）		-197,525.37	-274,891.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-16,878,017.78	-20,068,992.49
加：营业外收入			
减：营业外支出		12,874,973.66	12,887,731.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-29,752,991.44	-32,956,724.18
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-29,752,991.44	-32,956,724.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,752,991.44	-32,956,724.18
（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>		-29,752,991.44	-32,956,724.18
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0393	-0.0435

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.0393	-0.0435
------------------	--	---------	---------

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<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		9,261,022.39	11,686,513.87
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			8,371,120.64
收到其他与经营活动有关的现金		11,518,343.48	21,154,609.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,779,365.87</b>	<b>41,212,243.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,904,143.37	10,472,660.83
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		5,069,071.48	9,368,567.34
支付的各项税费		201,831.02	2,466,890.04
支付其他与经营活动有关的现金		2,649,479.65	3,960,207.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,824,525.52</b>	<b>26,268,325.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,954,840.35</b>	<b>14,943,917.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			150,000.00
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		150,000.00	1,100.00
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>		150,000.00	151,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,000.00	832,655.45
投资支付的现金			1,225.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,000.00	833,880.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		147,000.00	-682,780.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,812,600.00	1,400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,812,600.00	1,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,645,866.23	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			73,242.40
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			16,470,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,645,866.23	16,543,242.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-833,266.23	-15,143,242.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			69,015.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,268,574.12	-813,088.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,276,311.33	3,826,927.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,544,885.45	3,013,838.73

法定代表人：吴海生

主管会计工作负责人：代燕

会计机构负责人：代燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,884.84	13,783.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,884.84	13,783.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		353,446.43	138,878.12
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		104,848.26	1,008,424.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		458,294.69	1,147,302.73

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-447,409.85	-1,133,519.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		981,300.00	1,316,600.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		981,300.00	1,316,600.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		534,100.00	185,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		534,100.00	185,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		447,200.00	1,131,600.00
<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>		-209.85	-1,919.41
加：期初现金及现金等价物余额		430.68	4,558.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		220.83	2,638.88

### 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 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 type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input 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 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 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 type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

--

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、公司基本情况

###### (1) 公司概况

华讯方舟股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),前身系恒天天鹅股份有限公司(以下简称“恒天天鹅”),于1997年2月1日在河北省工商行政管理局注册成立,统一社会信用代码:9113000010436487XC;法定代表人:吴海生;公司注册地址:深圳市南山区粤海街道高新区社区粤兴六道06号中科纳能大厦A8层。

2015年4月7日,公司第六届董事会第二十六次会议审议通过关于重大资产重组的交易预案,并于2015年5月15日经2015年第二次临时股东大会决议通过。本次交易中,公司置入华讯方舟科技有限公司(以下简称“华讯科技”)全部军事通信及配套业务,并将原有传统业务置出。本次

交易完成后，公司将进一步发展市场竞争力较强的军事通信及配套业务。

置换后公司所属行业性质为计算机、通信和其他电子设备制造业。主要产品为军事通信及配套业务。经营范围包括电气设备、光电机械设备、气象专用仪器、电子产品的研发、生产、销售；软件产品研发、销售及维护服务；卫星通信技术、网络技术的技术研发；货物和技术进出口；信息系统集成服务。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准对外报出。

## (2) 合并财务报表范围

截止 2023 年 6 月 30 日纳入合并范围子公司 21 家，列示如下：

序号	级次	子公司名称	简称	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围
01	二级	深圳市华讯方舟投资发展有限公司	投资发展	100.00%	100.00%	是
02	二级	深圳市华讯方舟雷达技术装备有限公司	雷达技术	70.00%	70.00%	是
03	二级	北京华鑫方舟科技有限公司	北京华鑫	51.00%	51.00%	是
04	二级	天盾方舟(北京)科技有限公司	北京天盾	100.00%	100.00%	是
05	二级	河北华讯方舟装备技术有限公司	河北装备	100.00%	100.00%	是
06	二级	成都华讯天谷科技有限公司	成都天谷	100.00%	100.00%	是
07	二级	HUAXUNFANGZHOU.CO.LTD.SUCURSALBOLIVIA	玻利维亚	100.00%	100.00%	是
08	二级	华讯方舟(香港)控股有限公司	香港控股	100.00%	100.00%	是
09	二级	国蓉科技有限公司	成都国蓉	100.00%	100.00%	是
10	三级	青岛华讯国蓉科技有限公司	青岛国蓉	100.00%	100.00%	是
11	四级	深圳迅驰新能源汽车营运租赁有限公司	深圳迅驰	100.00%	100.00%	是
12	四级	成都芯蓉时代科技有限公司	成都芯蓉	100.00%	100.00%	是
13	四级	成都驰迅天谷科技有限公司	成都驰迅	100.00%	100.00%	是
14	四级	武汉华讯国蓉科技有限公司	武汉国蓉	100.00%	100.00%	是
15	二级	南京华讯方舟通信设备有限公司	南京通信	100.00%	100.00%	是
16	三级	南京华讯方舟智能科技有限公司	南京智能	100.00%	100.00%	是
17	三级	南京华讯方舟光电科技有限公司	南京光电	100.00%	100.00%	是
18	三级	南京空天方阵网络科技有限公司	南京空天	100.00%	100.00%	是
19	三级	南京华讯方舟科技孵化器有限公司	南京孵化器	100.00%	100.00%	是
20	三级	华研方舟航空科技研究院(北京)有限公司	北京华研	100.00%	100.00%	是
21	三级	南京华讯方舟(香港)国际贸易有限公司	香港国际	100.00%	100.00%	是

注：纳入合并范围子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

公司将继续积极主动争取各方支持，以维持公司持续经营：（1）公司将加强对面临的诉讼及相关强制执行风险，银行账户、资产被冻结、查封及划转、拍卖或变卖等风险进行应对与防控，避免相关风险进一步恶化。公司将加强与债权人沟通，与债权人就债务解决方案进行协商，积极争取各方支持以推动公司业务加快恢复；（2）公司将全力清收历史应收款项，盘活资产以改善现金流；（3）公司对内将进一步聚焦主业，对外积极谋求多元化合作充分发挥军工平台作用；（4）公司将继续提升管理能力，为未来发展夯实基础。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为一个营业周期，即以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行

股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方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,体现为商誉价值。购买方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,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资,视为本公司的库存股,作为股东权益的减项,在合并资产负债表中股东权益项目下以“减:库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营。单独主体,是指具有单独可辨认的财务架构的主体,包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但

法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

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

### **（九）外币业务和外币报表折算**

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采

用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金

融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2、金融工具的计量

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

### (1) 金融资产

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

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

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

### (2) 金融负债

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

2) 财务担保合同(贷款承诺)负债。财务担保合同(贷款承诺)负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

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

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

#### (2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资

产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### (十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
按账龄计提坏账准备组合	应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司根据款项性质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：

组 合	确定组合的依据
组合 1：保证金、押金、代垫款项、备用金	款项性质为保证金、押金、代垫款项、备用金的其他应收款
组合 2：关联方款项	款项性质为关联方款项
组合 3：按账龄计提坏账准备其他组合	除纳入保证金、押金、代垫款项、备用金、关联方外的其他应收类款项

## 2、预期信用损失的会计处理方法

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

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法及个别计价法确定其发出的实际成本。

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

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### **(十三) 合同资产**

#### 1、合同资产的确认方法及标准

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策，本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见三、重要会计政策及会计估计“(十)金融工具”。

### **(十四) 合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 4、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；
- 5、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## **（十五）长期股权投资**

### **1、初始投资成本的确定**

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

### **2、后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

间发生重要交易。

### **(十六) 投资性房地产**

本公司投资性房地产主要为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

### **(十七) 固定资产**

#### **1、固定资产确认条件**

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

#### **2、固定资产分类和折旧方法**

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

<b>资产类别</b>	<b>预计使用寿命(年)</b>	<b>预计净残值率(%)</b>	<b>年折旧率(%)</b>
房屋建筑物	8-35	3-5	2.71-12.13
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.40
运输设备	4-8	3-5	11.88-24.25
电子设备及其他设备	3-12	3-5	7.92-32.33

#### **3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### **(十八) 在建工程**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表

明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十九）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

## （二十）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段，内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### **（二十一）长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **（二十二）长期待摊费用**

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

### **（二十三）职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补

偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬

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

#### 2、离职后福利

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

#### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

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

### **（二十四）合同负债**

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### **（二十五）预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

#### 1、亏损合同

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

#### 2、重组义务

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

### **(二十六) 股份支付**

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### **(二十七) 收入**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

#### 1、销售商品

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控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重

大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

本公司确认收入的具体方法：根据合同约定，公司将产品移交给客户并由客户对产品进行验收，公司按照验收文件或交付清单等交付资料进行收入确认。

针对公司贸易类业务，首先确定公司在交易中的地位是委托人还是代理人。如果公司承担了与货物销售相关的重大风险和报酬，则其应当认定为委托方，相应采用总额法确认收入。表明公司处于委托方地位的特征包括：(1)根据所签订的合同条款，公司是首要的义务人，负有向顾客提供商品或服务或者履行订单的首要责任。例如有责任确保所提供的商品或服务可以被顾客或用户接受。(2)在顾客下订单之前和之后，以及在运输途中，或者在货物退回时，公司均承担了一般存货风险。(3)公司具有定价自由权，该自由权可以是直接的也可以是间接的，例如通过提供额外的产品或服务。(4)公司就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险。

如果存在以下情况，可能表明公司处于代理人地位，应按净额法确认收入：①根据所签订的合同条款，首要义务人是供应商而不是本公司；②公司在交易中赚取的报酬是事先确定的，或者是固定收益(无论向顾客或用户收取的价款为多少)，或者是按确定比例计算；③公司不承担信用风险。

## 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司确认收入的具体方法：该服务提供完成并经客户在交付清单上签字后确认收入。

## (二十八) 政府补助

### 1、政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

### 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期

未有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### （二十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

### （三十）租赁

#### 1、租入资产的会计处理

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

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

#### 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

减值并进行会计处理。

## 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 2、出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

## (三十一) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### **(三十二) 重要会计政策和会计估计变更**

#### **1、报告期内公司重要会计政策变更**

##### **(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响**

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行上述规定对本公司 2022 年度财务报表无重大影响。

##### **(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响**

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司不涉及上两个事项的会计处理。

#### **2、重要会计估计变更**

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

## **四、 税(费)项**

### **(一) 主要税(费)种及税率**

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (二) 执行优惠所得税税率的主体

纳税主体名称	所得税税率
国蓉科技有限公司	15%

## (三) 重要税收优惠及批文

报告期内,本公司之子公司国蓉科技有限公司(证书编号:GR202051002105)被认定为高新技术企业,享受企业所得税15%的优惠税率,国蓉科技有限公司优惠期限自2020年12月3日开始,有效期为3年。

## 五、 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 分类明细

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	63,481.39	5,001.21
银行存款	4,481,404.06	2,271,310.12
其他货币资金	2,671,358.12	20,056,545.18
合 计	7,216,243.57	22,332,856.51
其中:存放在境外的款项总额	1,348,841.35	1,348,841.35

#### (2) 存在抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项

类 别	期末余额	期初余额
保证金(留作按期付息资金)	599,675.59	599,675.59

类 别	期末余额	期初余额
受限信托资金	1,966,992.65	1,963,516.39
承兑保证金	246.91	246.91
冻结资金	104,442.97	17,493,106.29
合 计	2,267,358.12	20,056,545.18

## 2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,525,308.00
减：坏账准备		7,626.54
合 计		1,517,681.46

## 3、应收账款

### (1) 类别明细情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,204,477.00	76.08	150,204,477.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	47,237,369.43	23.92	32,586,981.70	68.99
其中：组合 1：(账龄组合)	46,997,849.43	23.80	32,586,981.70	69.34
组合 2：(性质组合)	239,520.00	0.12		
合 计	197,441,846.43	100.00	182,791,458.70	92.58

(续上表):

类 别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	150,204,477.00	73.82	150,204,477.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	53,261,464.86	26.18	32,263,155.28	56.70
其中：组合 1：(账龄组合)	53,021,944.86	26.06	32,263,155.28	56.44
组合 2：(性质组合)	239,520.00	0.12		
合 计	203,465,941.86	100.00	180,267,632.28	88.60

(2) 期末主要按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州腾龙合盛电子科技有限公司	6,520,000.00	6,520,000.00	100.00	款项存在不可收回风险
南京同济智能科技有限公司	7,129,500.00	7,129,500.00	100.00	款项存在不可收回风险
深圳易达昌汽车经纪有限公司	33,598,000.00	33,598,000.00	100.00	款项存在不可收回风险
荆州市玖牧新能源有限公司	5,792,650.00	5,792,650.00	100.00	款项存在不可收回风险
南京英杰自动化设备有限公司	5,685,209.00	5,685,209.00	100.00	款项存在不可收回风险
江苏绿城通讯设备有限公司	60,489,113.00	60,489,113.00	100.00	款项存在不可收回风险
宏图三胞高科技技术有限公司	28,790,005.00	28,790,005.00	100.00	款项存在不可收回风险
南京浦涛电子设备制造有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	款项存在不可收回风险
合 计	150,204,477.00	150,204,477.00	100.00	

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合 1：账龄组合

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,857,690.78	3.96%	9,288.46	0.5
1-2 年	7,210,393.53	15.34%	360,519.67	5
2-3 年	1,464,433.70	3.12%	219,665.06	15

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
3-4 年	7,484,280.70	15.92%	3,742,140.35	50
4-5 年	3,608,601.51	7.68%	2,886,881.21	80
5 年以上	25,368,486.95	53.98%	25,368,486.95	100
合 计	46,997,849.43	100.00	32,586,981.70	69.34

B、组合 2：性质组合

单位名称	期末余额
中国人民解放军 61580 部队科技装备处	177,650.00
中国人民解放军第二炮兵工程大学	61,870.00
合 计	239,520.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额为 405,889.47 元，本期收回或转回坏账准备金额为 82,063.05 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占总金额比例(%)	坏账准备
江苏绿城通讯设备有限公司	60,489,113.00	30.64	60,489,113.00
深圳易达昌汽车经纪有限公司	33,598,000.00	17.02	33,598,000.00
宏图三胞高科技技术有限公司	28,790,005.00	14.58	28,790,005.00
中国电子科技集团公司第五十四研究所	7,129,500.00	3.61	7,129,500.00
南京同济智能科技有限公司	14,497,330.26	7.34	9,910,552.93
合 计	144,503,948.26	73.19	139,917,170.93

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	2,655,332.26	17.19	906,193.94	6.69
1-2 年	2,101,268.25	13.60	3,176,441.82	23.46
2-3 年	2,716,955.46	17.59	2,506,451.89	18.52
3 年以上	7,973,273.80	51.62	6,950,241.33	51.33
合 计	15,446,829.77	100.00	13,539,328.98	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账 龄	结算状态
成都华讯天谷科技有限公司	十堰市憧阳贸易有限责任公司	2,300,000.00	1 年以下、3 年以上	未到结算期
国蓉科技有限公司	北京航天光华电子技术有限公司	1,967,893.80	3 年以上	未到结算期
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京戎致胄铠安防科技有限公司	1,165,479.00	1-2 年	未到结算期
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京久旭电子科技有限公司	932,038.84	2-3 年、3 年以上	未到结算期
南京华讯方舟通信设备有限公司	西安家聚兴机电设备有限公司	765,285.00	3 年以上	未到结算期
合 计		7,130,696.64		-

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占总金额比例(%)	坏账准备
十堰市憧阳贸易有限责任公司	2,300,000.00	14.89	
北京航天光华电子技术有限公司	1,967,893.80	12.74	
南京戎致胄铠安防科技有限公司	1,165,479.00	7.55	
南京久旭电子科技有限公司	932,038.84	6.03	
西安家聚兴机电设备有限公司	765,285.00	4.95	
合 计	7,130,696.64	46.16	

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	893,123,737.92	894,532,451.36
减：坏账准备	79,165,670.80	78,583,003.14
合 计	813,958,067.12	815,949,448.22

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
往来款	880,461,744.16	881,701,993.89
押金及保证金	1,388,787.05	2,857,054.05
备用金	3,496,602.95	2,464,916.14
代垫款项	3,470,393.55	1,644,767.50
其他	4,306,210.21	5,863,719.78
减：坏账准备	79,165,670.80	78,583,003.14
合 计	813,958,067.12	815,949,448.22

2) 其他应收款账龄分析

项 目	期末余额	
	账面余额	比例(%)
1年以内	807,615,058.13	90.43
1-2年	1,653,143.16	0.19
2-3年	2,581,832.06	0.29
3-4年	61,926,987.89	6.93
4-5年	2,971,284.86	0.33
5年以上	16,375,431.82	1.83
合 计	893,123,737.92	100.00

3) 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	78,583,003.14	608,936.25	928.29	25,340.30		79,165,670.80
合计	78,583,003.14	608,936.25	928.29	25,340.30		79,165,670.80

4) 期末重要的其他应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账准备 余额	预期信用 损失率(%)	划分为第三 阶段原因
南京艾普龙通信科技有限公司	49,980,000.00	49,980,000.00	100.00	后期无法收回
南京鼓楼创新广场建设发展有限公司	13,484,320.00	13,484,320.00	100.00	后期无法收回
南京微平衡信息科技有限公司	6,080,000.00	6,080,000.00	100.00	后期无法收回
深圳市海思百纳科技有限公司	1,491,151.49	1,491,151.49	100.00	后期无法收回
洛阳帝诺电子科技有限公司	1,276,000.00	1,276,000.00	100.00	后期无法收回
成都昌锐通设备有限公司	625,000.00	625,000.00	100.00	后期无法收回
山西利民工业有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00	后期无法收回
西安诚林语工贸有限公司	218,812.26	218,812.26	100.00	后期无法收回
成都瞬态电子科技开发有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	后期无法收回
南京英杰自动化设备有限公司	119,390.47	119,390.47	100.00	后期无法收回
泰兴市泰丰冶金机械有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	后期无法收回
合计	<b>74,024,674.22</b>	<b>74,024,674.22</b>		

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占总金额 比例(%)	坏账准备
华讯方舟科技有限公司	往来款	806,133,364.60	1年以内	90.26	-
南京艾普龙通信科技有限公司	往来款	49,980,000.00	3-4年	5.60	49,980,000.00
南京鼓楼创新广场建设发展有限公司	其他	13,484,320.00	5年以上	1.51	13,484,320.00
南京微平衡信息技术有限公司	其他	6,080,000.00	3-4年	0.68	6,080,000.00
王书峰	个人借款及	2,327,173.60	4-5年、5年以上	0.26	1,947,173.60

	备用金				
合 计		878,004,858.20		98.31	72,982,645.09

## 6、存货

### (1) 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,573,526.21	4,283,783.39	2,289,742.82	6,421,593.66	4,283,783.39	2,137,810.27
周转材料(包装物、低值易耗品等)	14,543.76	13,671.25	872.51	14,484.96	13,671.25	813.71
自制半成品及在产品	25,675,971.28	18,818,611.11	6,857,360.17	25,543,238.86	18,842,054.80	6,701,184.06
库存商品(产成品)	10,504,151.93	8,174,575.90	2,329,576.03	10,474,075.47	8,151,132.21	2,322,943.26
发出商品	1,849,022.17	361,572.70	1,487,449.47	1,364,323.16	361,572.70	1,002,750.46
合 计	44,617,215.35	31,652,214.35	12,965,001.00	43,817,716.11	31,652,214.35	12,165,501.76

### (2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回或核销	其他减少	
原材料	4,283,783.39				4,283,783.39
周转材料(包装物、低值易耗品等)	13,671.25				13,671.25
自制半成品及在产品	18,842,054.80				18,842,054.80
库存商品(产成品)	8,151,132.21				8,151,132.21
发出商品	361,572.70				361,572.70
合 计	31,652,214.35				31,652,214.35

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵额	35,153,112.47	32,836,829.07
其他	15,728,321.71	16,937,173.04
合 计	50,881,434.18	49,774,002.11



## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1.期初余额	2,080,000.00	2,080,000.00
2.本期增加金额		
(1)固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,080,000.00	2,080,000.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,029,417.18	1,029,417.18
2.本期增加金额	49,386.93	49,386.93
(1)计提或摊销	49,386.93	49,386.93
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,078,804.41	1,078,804.41
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,001,195.89	1,001,195.89
2.期初账面价值	1,050,582.82	1,050,582.82

## 10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	79,875,971.94	82,735,665.17
固定资产清理		
合 计	79,875,971.94	82,735,665.17

(1) 固定资产

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	159,343,158.93	7,084,076.71	2,204,273.79	55,343,003.09	223,974,512.52
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	159,343,158.93	7,084,076.71	2,204,273.79	55,343,003.09	223,974,512.52
二、累计折旧					
1.期初余额	39,465,191.44	5,636,661.13	2,133,202.71	35,803,180.05	83,038,235.33
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)其他					
4.期末余额	42,009,349.66	5,766,321.25	2,133,202.71	35,989,054.94	85,897,928.56
三、减值准备					
1.期初余额	39,420,267.93	1,544.61	56,612.54	18,722,186.94	58,200,612.02
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
4.期末余额	39,420,267.93	1,544.61	56,612.54	18,722,186.94	58,200,612.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	77,913,541.34	1,316,210.85	14,458.54	631,761.21	79,875,971.94
2.期初账面价值	80,457,699.56	1,497,155.59	14,458.54	766,351.48	82,735,665.17

11、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				76,785,178.35	18,289,361.90	58,495,816.45
工程物资						
合 计				76,785,178.35	18,289,361.90	58,495,816.45

(1) 在建工程项目

1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太赫兹国际科技产业基地建设工程				76,785,178.35	18,289,361.90	58,495,816.45
合 计				76,785,178.35	18,289,361.90	58,495,816.45

2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末余额
太赫兹国际科技产业基地建设工程	91,007,571.99	76,785,178.35			76,785,178.35	
合 计	91,007,571.99	76,785,178.35			76,785,178.35	

12、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	计算机软件	著作权	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	39,396,024.93	14,950,473.00	12,712,339.21	37,570,059.00	104,628,896.14
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	39,396,024.93	14,950,473.00	12,712,339.21	37,570,059.00	104,628,896.14
二、累计摊销					
1.期初余额	4,358,432.62	4,140,896.04	8,656,512.49	16,977,242.00	34,133,083.15

项 目	土地使用权	专利权	计算机软件	著作权	合 计
2.本期增加金额	28,007,626.34		587,114.70		28,594,741.04
(1)计提	28,007,626.34		587,114.70		28,594,741.04
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	32,366,058.96	4,140,896.04	9,243,627.19	16,977,242.00	62,727,824.19
三、减值准备					
1.期初余额	700,520.99	10,809,576.96		20,592,817.00	32,102,914.95
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)其他					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	700,520.99	10,809,576.96		20,592,817.00	32,102,914.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,329,444.98		3,468,712.02		9,798,157.00
2.期初账面价值	34,337,071.32		4,055,826.72		38,392,898.04

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其 他	处 置	其 他	
南京华讯方舟通信 设备有限公司	1,439,836,453.99					1,439,836,453.99
国蓉科技有限公司	14,863,190.30					14,863,190.30
合 计	1,454,699,644.29					1,454,699,644.29

#### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
南京华讯方舟通信设备有限公司	1,439,836,453.99					1,439,836,453.99
国蓉科技有限公司	14,863,190.30					14,863,190.30
合 计	1,454,699,644.29					1,454,699,644.29

#### 14、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付固定资产款	6,603,482.43	6,603,482.43
合 计	6,603,482.43	6,603,482.43

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	177,915,086.62	177,952,271.70
保证借款	750,789,738.08	808,416,502.02
合 计	928,704,824.70	986,368,773.72

##### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 928,704,824.70 元，上述借款已全部逾期。

#### 16、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	3,350,569.85	1,470,000.00
合 计	3,350,569.85	1,470,000.00

#### 17、应付账款

##### (1) 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,295,402.05	6,862,339.28

项 目	期末余额	期初余额
1-2 年	2,487,861.37	14,744,134.97
2-3 年	11,832,965.62	10,891,025.58
3-4 年	9,816,117.03	23,088,295.63
4-5 年	18,951,436.58	6,127,915.22
5 年以上	51,471,651.89	49,925,562.12
合 计	95,855,434.54	111,639,272.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市至高通信技术发展有限公司	26,600,000.00	尚未结算
福建猛狮新能源科技有限公司	17,992,311.86	诉讼纠纷
上海旷沃科技有限公司	3,290,425.71	尚未结算
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	6,183,264.99	尚未结算
上海北信源供应链管理有限公司	5,559,140.00	尚未结算
苏州奥科飞光电科技有限公司	2,998,580.00	尚未结算
深圳市新大奥能源科技有限公司	2,488,720.00	诉讼纠纷
四川众为创通科技有限公司	1,497,888.11	尚未结算
成都宝通天宇电子科技有限公司	1,528,588.00	尚未结算
北京讯达通科技有限公司	1,252,145.09	尚未结算
南京祥毅祥系统集成科技有限公司	1,204,925.10	尚未结算
威海文隆电池有限公司	1,070,420.00	尚未结算
南京赛格微电子科技股份有限公司	1,068,000.00	尚未结算
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	1,063,360.00	尚未结算
合 计	73,797,768.86	

## 18、合同负债

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,064,969.16	10,468,183.05

项 目	期末余额	期初余额
1-2 年	3,780,377.70	10,207,762.43
2-3 年	20,664,090.25	22,663,310.51
3-4 年	15,614,879.59	8,071,288.64
4-5 年	6,063,779.04	432,471.57
5 年以上	2,023,927.20	200,461.54
合 计	54,212,022.94	52,043,477.74

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	26,185,187.67	4,803,917.36	4,244,177.01	26,744,928.02
离职后福利-设定提存计划	55,811.64	516,420.96	421,538.28	150,694.32
辞退福利	2,959,432.90	91,608.34	101,608.34	2,949,432.90
合 计	29,200,432.21			

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	24,535,160.66	4,163,291.07	3,666,084.75	25,032,366.98
(2)职工福利费	52,670.90	163,228.84	147,434.84	68,464.90
(3)社会保险费	8,903.39	245,205.68	230,996.10	23,112.97
其中：医疗保险费	7,616.32	224,736.04	211,325.20	21,027.16
工伤保险费	650.61	11,854.67	9840.73	2,664.55
生育保险费	636.46	8,614.97	9,830.17	-578.74
(4)住房公积金	11,883.30	192,148.80	169,062.80	34,969.30
(5)工会经费和职工教育经费	1,534,069.41	13,931.84	13,931.84	1,534,069.41
(6)短期带薪缺勤				
(7)短期利润分享计划				
(8)其他短期职工薪酬	42,500.01	26,111.13	16,666.68	51,944.46
合 计	26,185,187.67	4,803,917.36	4,244,177.01	26,744,928.02

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1)基本养老保险	54,294.94	503,233.60	411,739.68	145,788.86
(2)失业保险费	1,516.70	13,187.36	9,798.60	4,905.46
合 计	55,811.64	516,420.96	421,538.28	150,694.32

## 20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	84,701.98	361,933.07
企业所得税	11,820.22	11,820.22
土地使用税	645,518.18	373,892.72
个人所得税	48,376.80	41,687.52
城市维护建设税	2,080,204.65	2,080,204.65
教育费附加	891,516.28	891,516.28
地方教育附加	594,344.20	594,344.20
印花税	66,755.39	66,776.99
房产税	1,395,065.03	697,486.52
其他	25,891.95	768.00
合 计	5,844,194.68	5,120,430.17

## 21、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	321,832,030.24	269,090,935.66
应付股利		
其他应付款项	1,508,726,690.41	1,541,665,710.41
合 计	1,830,558,720.65	1,810,756,646.07

## (1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	321,832,030.24	269,090,935.66
合 计	321,832,030.24	269,090,935.66

## (2) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	1,297,506,855.77	1,252,740,011.23
工程款	87,718,848.47	134,412,034.08
限制性股票回购义务	71,265,363.00	71,265,363.00
房 租	21,191,342.18	16,150,277.68
服务费	8,152,130.77	7,728,851.71
代垫款项	22,892,150.22	20,551,644.98
其 他	18,830,545.66	38,817,527.73
<b>合 计</b>	<b>1,508,726,690.41</b>	<b>1,541,665,710.41</b>

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
华讯方舟科技有限公司	317,081,682.22	尚未结算
广州沐阳产权经纪有限公司	129,917,403.23	尚未结算
限制性股票回购义务	71,265,363.00	尚未结算
南京永贸商务信息服务有限公司	57,999,010.81	尚未结算
中天建设集团有限公司	41,850,740.60	尚未结算
浙江省建工集团有限责任公司	30,816,478.84	尚未结算
河北建设集团股份有限公司	24,792,323.74	诉讼中
乌鲁木齐鸿博欣华商贸有限公司	17,300,000.00	尚未结算
深圳中科纳能科技有限公司	18,587,582.12	尚未结算
南京九度卫星科技研究院有限公司	13,152,163.05	尚未结算
限制性股票回购利息	11,577,707.33	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>1,029,123,087.54</b>	

22、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认商业汇票	0.00	1,525,308.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>1,525,308.00</b>

23、长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	180,000.00	180,000.00
合 计	180,000.00	180,000.00

注：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中国共产党成都市委员会 2018 年蓉漂计划款	180,000.00			180,000.00
合 计	180,000.00			180,000.00

#### 24、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	445,885,486.60	427,695,460.60	对外担保
未决诉讼	12,498,165.83	12,498,165.83	预计赔偿损失
合 计	458,383,652.43	440,193,626.43	

#### 25、递延收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	515,330.17			515,330.17	政府补助
合 计	515,330.17			515,330.17	政府补助

涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都高新区2017年度企业表彰会金熊猫人才及成就奖	120,330.17				120,330.17	与收益相关
2018年度专家智力服务基层专家活动经费	200,000.00				200,000.00	与收益相关
设立成都市院士(专家)创新工作站的资金	195,000.00				195,000.00	与收益相关
合 计	515,330.17				515,330.17	

#### 26、股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	766,199,362.00						766,199,362.00
合 计	766,199,362.00						766,199,362.00

#### 27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	802,130,909.14			802,130,909.14
其他资本公积	1,192,973,547.62			1,192,973,547.62
合 计	<b>1,995,104,456.76</b>			<b>1,995,104,456.76</b>

#### 28、库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票回购	71,265,363.00			71,265,363.00	
合 计	71,265,363.00			71,265,363.00	

#### 29、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,552,687.28							3,552,687.28
权益法下不能转损益的其他综合收益	3,552,687.28							3,552,687.28
合 计	3,552,687.28							3,552,687.28

#### 30、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	17,921,326.75			17,921,326.75
合 计	17,921,326.75			17,921,326.75

### 31、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	-4,999,306,619.92	-4,585,700,013.04	
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	-4,999,306,619.92	-4,585,700,013.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-82,480,444.83	-413,606,606.88	
减: 提取法定盈余公积			
期末未分配利润	-5,081,787,064.75	-4,999,306,619.92	

### 32、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	1,075,669.13	1,020,358.54	19,539,658.27	18,891,393.84
其他业务	360,969.05	139,444.64	3,487,655.37	3,976,643.70
合 计	1,436,638.18	1,159,803.18	23,027,313.64	22,868,037.54

### 33、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	10,800.00	665,841.63
土地使用税	903,056.61	272,569.14
城市维护建设税	5,622.79	3,204.64
教育费附加	3,980.56	2,108.74

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	78,080.91	4,500.40
其 他	68,170.98	4,122.85
合 计	1,069,711.85	952,347.40

### 34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	660,336.32	1,263,009.70
售后服务费	66,856.66	55,474.74
折旧费	1,029.06	2,641.94
业务招待费	108,804.86	34,847.15
服务费	4,000.00	2,526.41
差旅费	32,693.50	31,170.90
物流费	10,772.16	11,201.78
其他	11,397.60	9,608.52
合 计	895,890.16	1,410,481.14

### 35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,264,788.57	7,041,150.79
服务费	544,434.09	772,600.93
折旧费	2,586,019.38	2,737,830.22
限制性股票回购利息	985,342.62	985,342.63
租赁费	3,006,166.18	2,329,719.11
诉讼费	1,086,153.29	346,526.59
业务招待费	186,351.08	395,705.97
水电物管费	380,479.28	439,501.43
无形资产摊销	570,361.08	466,308.31
差旅费	56,971.13	128,957.79
董事会费	26,111.13	159,000.02
通讯费	29,424.82	50,189.83
办公费	61,872.63	134,778.03

其他	105,595.12	207,258.23
合 计	13,890,070.40	16,194,869.88

### 36、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	403,175.96	569,864.93
职工薪酬	59,542.46	549,688.89
材料领用	335,197.54	154,935.09
折旧费	118,752.26	134,202.05
检测费		3,361.95
其他	4,830.13	2,284.83
合 计	921,498.35	1,414,337.74

### 37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	60,377,596.60	49,463,518.69
减：利息收入	21,158.88	26,565.68
汇兑损失		4,606.92
手续费支出	10,130.61	16,734.72
合 计	60,366,568.33	49,458,294.65

### 38、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	54,500.00	4,194.94	收益相关
个税手续返还	9,101.91	5,868.76	收益相关
合 计	63,601.91	10,063.70	

### 39、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	-1,922,769.28	-1,584,688.72
处置长期股权投资产生的投资收益		150,000.00
合 计	-1,922,769.28	-1,434,688.72

#### 40、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-7,626.54	
应收账款信用减值损失	2,523,826.42	3,223,326.69
其他应收款信用减值损失	608,007.96	924,400.21
合 计	3,124,207.84	4,147,726.90

#### 41、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
处置未划分为持有待售的固定资产	17,764,950.10	68,853.20
合 计	17,764,950.10	68,853.20

#### 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
与日常活动无关的政府补助		756.34	
其 他	222,688.07	20,177,518.99	222,688.07
合 计	222,688.07	20,178,275.33	222,688.07

#### 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
赔偿金损失	12,189,665.94	12,189,665.94	12,189,665.94
违约金	1,399,889.72	264,261.65	1,399,889.72
滞纳金	7.87	172,135.68	7.87
其他支出	6,303,095.49	7,179,188.21	6,303,095.49
合 计	19,892,659.02	19,805,251.48	19,892,659.02

#### 44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-35.00	948.54
合 计	-35.00	948.54

#### 45、现金流量表项目

(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
政府补贴	54,500.00	2677.59
押金、备用金及退款	51,780.47	51,144.75
往来款	611,616.07	20,306,398.50
收到房屋租赁费	176,188.00	296,168.61
收到投标保证金	557,000.00	139,700.00
收到退回的投标保证金	2,000.00	106,000.00
利息收入	21,158.91	26,480.81
其他	9,741,879.15	226,038.76
<b>合 计</b>	<b>11,216,122.60</b>	<b>21,154,609.02</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
往来款	352,836.95	42,800.00
租赁费	216,589.67	81,784.12
费用性支出	1,686,393.03	2,553,727.30
备用金及借款	382,660.00	482,494.34
保证金及押金	11,000.00	306,700.00
其他		492,701.58
<b>合 计</b>	<b>2,649,479.65</b>	<b>3,960,207.34</b>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收控股股东华讯方舟科技有限公司财务资助	1,812,600.00	1,400,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,812,600.00</b>	<b>1,400,000.00</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
归还控股股东华讯方舟科技有限公司财务资助		16,470,000.00
<b>合 计</b>		<b>16,470,000.00</b>

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-83,755,265.15	-74,402,478.12
加：信用减值损失	3,124,207.84	4,105,046.28
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,909,080.16	3,318,349.50
无形资产摊销	973,537.04	1,036,173.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-17,764,950.10	-68,853.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		17,145.27
财务费用(收益以“-”号填列)	60,377,596.60	49,468,125.61
投资损失(收益以“-”号填列)	1,922,769.28	1,434,688.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-799,499.24	3,125,554.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	125,192,907.69	140,191,405.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,225,543.77	-113,281,239.72
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,954,840.35</b>	<b>14,943,917.98</b>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,544,885.45	3,013,838.73

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	2,276,311.33	3,826,927.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,268,574.12	-813,088.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,544,885.45	2,310,261.46
其中：库存现金	63,481.39	5,001.21
可随时用于支付的银行存款	4,481,404.06	2,305,260.25
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	4,544,885.45	2,310,261.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	2,671,358.12	20,022,595.05

47、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	599,922.50	保证金
货币资金	1,966,992.65	受限信托资金
货币资金	104,442.97	冻结资金
固定资产(注 1)	77,913,541.34	被抵押、涉及诉讼
土地使用权(注 1)	6,329,444.98	被抵押
合 计	86,914,344.44	

注 1：成都华讯天谷为华讯科技在渤海银行贷款(1380 万美金)提供房产抵押担保，担保金额为人民币 1 亿元，涉及房产及土地使用权截止 2022 年 12 月 31 日账面价值分别为 77,913,541.34 元及 6,329,444.98 元。

48、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,348,841.35	1.00	1,348,841.35
其中：玻利维亚诺	1,348,841.35	1.00	1,348,841.35

## 六、 合并范围的变更

本期无新增及注销的子公司。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 一、企业集团的构成

子公司名称	级次	注册地	主要经营地	所属行业	持股比例		取得方式
					直接	间接	
<b>一、本公司直接控股的公司</b>							
深圳市华讯方舟投资发展有限公司	二级	深圳市	深圳市	股权投资、受托管理股权投资基金	100.00	0.00	投资设立
深圳市华讯方舟雷达技术装备有限公司	二级	深圳市	深圳市	雷达及配套设备的设计和技术开发	70.00	0.00	投资设立
北京华鑫方舟科技有限公司	二级	北京市	北京市	技术服务	51.00	0.00	投资设立
天盾方舟(北京)科技有限公司	二级	北京市	北京市	技术服务	100.00	0.00	投资设立
河北华讯方舟装备技术有限公司	二级	保定市	保定市	电子产品的研发、生产、销售	100.00	0.00	投资设立
成都华讯天谷科技有限公司	二级	成都市	成都市	电子产品的研发、生产、销售	100.00	0.00	投资设立
HUAXUNFANGZHOU.CO.LTD.SUCURS ALBOLIVIA	二级	玻利维亚	玻利维亚	生产、销售电子设备	100.00	0.00	投资设立
华讯方舟(香港)控股有限公司	二级	香港	香港	电子产品的研发、生产及销售;卫星通信的技术、网络技术的技术研发	100.00	0.00	投资设立
国蓉科技有限公司	二级	成都市	成都市	军用电子产品	100.00	0.00	非同一控制下并购
南京华讯方舟通信设备有限公司	二级	南京市	南京市	军用通讯业务	100.00	0.00	非同一控制下并购
<b>二、通过子公司国蓉科技有限公司控股的公司</b>							
青岛华讯国蓉科技有限公司	三级	青岛市	青岛市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	0.00	100.00	投资设立
深圳迅驰新能源汽车营运租赁有限公司	四级	深圳市	深圳市	新能源汽车销售、租赁	0.00	100.00	投资设立
成都芯蓉时代科技有限公司	四级	成都市	成都市	计算机软硬件及网络技术、通信技术的开发、转让、咨询服务	0.00	100.00	投资设立
成都驰迅天谷科技有限公司	四级	成都市	成都市	电子产品、电气设备、机械设备的技术开发电子产品研发、生产及销售	0.00	100.00	投资设立

子公司名称	级次	注册地	主要经营地	所属行业	持股比例		取得方式
					直接	间接	
武汉华讯国蓉科技有限公司	四级	武汉市	武汉市	电子产品研发、生产及销售	0.00	100.00	投资设立

### 三、通过子公司南京华讯方舟通信设备有限公司控股的公司

南京华讯方舟科技孵化器有限公司	三级	南京市	南京市	技术服务	0.00	100.00	投资设立
南京华讯(香港)国际贸易有限公司	三级	香港	香港	电子产品研发、生产及销售	0.00	100.00	投资设立
华研方舟航空科技研究院(北京)有限公司	三级	北京市	北京市	工程和技术研究与试验发展	20.00	80.00	投资设立
南京华讯方舟光电科技有限公司	三级	南京市	南京市	软件开发;网络与信息安全软件开发	0.00	100.00	投资设立
南京华讯方舟智能科技有限公司	三级	南京市	南京市	计算机软硬件及外围设备制造	0.00	100.00	投资设立
南京空天方阵网络科技有限公司	三级	南京市	南京市	计算机软硬件开发、技术转让、技术咨询	0.00	100.00	投资设立

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业或联营企业

公司名称	注册地	主要经营地	所属行业	持股比例(%)		表决权比例(%)	会计处理方法
				直接	间接		

#### 联营企业

南京军融至盛投资管理有限公司	南京市	南京市	投资管理,资产管理;项目投资;投资咨询。	30.00	-	30.00	权益法核算
南京九度卫星科技研究院有限公司	南京市	南京市	航天航空产品研发、设计、销售	40.00	-	40.00	权益法核算
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	深圳市	深圳市	无人机、电子产品、通信设备、计算机智能控制等设计、开发、销售、咨询	42.00	-	42.00	权益法核算
深圳市华讯方德投资管理有限公司	深圳市	深圳市	股权投资、受托管理股权投资基金	49.00	-	49.00	权益法核算

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司	母公司对本公司的
-------	-----	------	------	---------	----------

			(万元)	的持股比例(%)	表决权比例(%)
华讯方舟科技有 限公司	深圳市	计算机软硬件、通讯产品 等生产、开发及销售	47,229.86	29.46	29.46

母公司的实际控制人为吴光胜。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，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

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
南京军融至盛投资管理有限公司	联营
南京九度卫星科技研究院有限公司	联营

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市华讯方舟软件信息有限公司	受本公司第一大股东控制
华讯方舟科技(湖北)有限公司	受本公司第一大股东控制
智慧方舟科技有限公司	受本公司第一大股东控制
华讯国际集团有限公司	受本公司第一大股东控制
深圳市华讯方舟微电子技术有限公司	受本公司第一大股东控制
深圳市重投华讯太赫兹科技有限公司	关联自然人担任董事
吴光胜	实际控制人
深圳市华讯方舟光电技术有限公司	关联自然人担任董事
青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	关联自然人担任董事
江西华讯方舟智能技术有限公司	受本公司第一大股东控制

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交 易内容	本期 发生额	获批的 交易额度	是否超过 交易额度	上期 发生额
-----	------------	-----------	-------------	--------------	-----------

深圳市重投华讯太赫兹科技有限公司	采购商品			否	159,292.04
青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	采购商品	390,232.97		否	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市重投华讯太赫兹科技有限公司	销售商品		82,300.88
青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	销售商品		460,177.00
青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	车辆租赁		63,716.81
江西华讯方舟智能技术有限公司	车辆租赁		31,858.41
深圳市华讯方舟电子科技有限公司	销售商品		73,185.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明。

2、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京华讯方舟通信设备有限公司	76,065,604.92	2019年12月26日	2021年12月26日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	36,891,818.38	2020年03月27日	2022年03月27日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	39,173,786.54	2020年03月19日	2022年03月19日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	50,000,000.00	2020年04月10日	2022年04月10日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	50,000,000.00	2020年05月15日	2022年05月15日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	37,726,534.68	2020年04月29日	2022年04月29日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	35,000,000.00	2020年08月27日	2022年08月27日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	59,962,814.92	2020年08月29日	2022年08月29日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	121,000,000.00	2020年05月11日	2022年05月11日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	64,000,000.00	2020年11月12日	2022年11月12日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	91,261,016.67	2020年06月27日	2022年06月27日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	34,800,000.00	2020年06月29日	2022年06月29日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	32,500,000.00	2020年06月29日	2022年06月29日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	29,900,000.00	2020年06月10日	2022年06月10日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	15,906,405.47	2020年06月10日	2022年06月10日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	29,850,000.00	2020年06月11日	2022年06月11日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京华讯方舟通信设备有限公司	10,000,000.00	2020年06月12日	2022年06月12日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	29,940,000.00	2020年06月15日	2022年06月15日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	29,800,000.00	2020年06月16日	2022年06月16日	否
南京华讯方舟通信设备有限公司	29,910,000.00	2020年06月16日	2022年06月16日	否
华讯方舟科技有限公司	100,000,000.00	2020年01月10日	2022年01月10日	否

(2) 本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华讯方舟科技有限公司、南京华讯方舟通信设备有限公司、国蓉科技有限公司、吴光胜、河北华讯方舟装备技术有限公司、深圳市华讯方舟投资有限公司	25,016,843.12	2020年10月31日	2022年10月31日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	76,065,604.92	2019年12月26日	2021年12月26日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	36,891,818.38	2020年03月27日	2022年03月27日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	39,173,786.54	2020年03月19日	2022年03月19日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	50,000,000.00	2020年04月10日	2022年04月10日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	50,000,000.00	2020年05月15日	2022年05月15日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	37,726,534.68	2020年04月29日	2022年04月29日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	35,000,000.00	2020年08月27日	2022年08月27日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	59,962,814.92	2020年08月29日	2022年08月29日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	121,000,000.00	2020年05月11日	2022年05月11日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜	64,000,000.00	2020年11月12日	2022年11月12日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	91,261,016.67	2020年06月27日	2022年06月27日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	34,800,000.00	2020年06月29日	2022年06月29日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	32,500,000.00	2020年06月29日	2022年06月29日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	29,900,000.00	2020年06月10日	2022年06月10日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	15,906,405.47	2020年06月10日	2022年06月10日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	29,850,000.00	2020年06月11日	2022年06月11日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	10,000,000.00	2020年06月12日	2022年06月12日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	29,940,000.00	2020年06月15日	2022年06月15日	否
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	29,800,000.00	2020年06月16日	2022年06月16日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华讯方舟科技有限公司、吴光胜、深圳市华讯方舟投资有限公司	29,910,000.00	2020年06月16日	2022年06月16日	否

### 3、关联方资金拆借

拆入

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2019年04月30日	2021年03月22日	已归还
华讯方舟科技有限公司	75,031,076.98	2019年04月30日	2021年05月21日	以2017年业绩承诺补偿款抵减财务资助
华讯方舟科技有限公司	16,010,000.00	2019年04月30日	2022年05月17日	已归还
华讯方舟科技有限公司	17,967,460.01	2019年04月30日		
华讯方舟科技有限公司	56,000,000.00	2019年05月13日		
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2019年05月15日		
华讯方舟科技有限公司	2,700,000.00	2019年06月19日		
华讯方舟科技有限公司	43,000,000.00	2019年06月20日		
华讯方舟科技有限公司	7,000,000.00	2019年06月20日		
华讯方舟科技有限公司	500,000.00	2019年06月28日		
华讯方舟科技有限公司	250,000.00	2019年07月19日		
华讯方舟科技有限公司	300,000.00	2019年08月20日		
华讯方舟科技有限公司	35,000,000.00	2019年08月26日		
华讯方舟科技有限公司	30,000,000.00	2019年08月27日		
华讯方舟科技有限公司	34,520,000.00	2019年08月28日		
华讯方舟科技有限公司	800,000.00	2019年08月28日		
华讯方舟科技有限公司	1,250,000.00	2019年08月30日		
华讯方舟科技有限公司	5,350,000.00	2019年09月20日		
华讯方舟科技有限公司	14,000,000.00	2019年10月08日		
华讯方舟科技有限公司	7,500,000.00	2019年10月09日		
华讯方舟科技有限公司	820,000.00	2019年10月28日		
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2019年10月31日		
华讯方舟科技有限公司	14,050,000.00	2019年11月15日		
华讯方舟科技有限公司	2,150,000.00	2020年01月10日		
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2020年03月23日		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2020年03月24日		
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2020年03月31日		
华讯方舟科技有限公司	244,300.00	2020年04月20日		
华讯方舟科技有限公司	300,000.00	2020年04月30日		
华讯方舟科技有限公司	80,000.00	2020年05月07日		
华讯方舟科技有限公司	500,000.00	2020年07月15日		
华讯方舟科技有限公司	9,323,506.35	2020年07月31日		
华讯方舟科技有限公司	403,274.00	2020年07月31日		
华讯方舟科技有限公司	220,000.00	2020年09月04日		
华讯方舟科技有限公司	1,500,000.00	2020年09月15日		
华讯方舟科技有限公司	2,000,000.00	2020年09月16日		
华讯方舟科技有限公司	600,000.00	2020年11月16日		
华讯方舟科技有限公司	120,000.00	2020年11月24日		
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2020年12月08日		
华讯方舟科技有限公司	60,000.00	2020年12月11日		
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2020年12月23日		
华讯方舟科技有限公司	2,000,000.00	2020年12月29日		
华讯方舟科技有限公司	1,500,000.00	2019年06月27日		
华讯方舟科技有限公司	750,000.00	2019年07月09日		
华讯方舟科技有限公司	750,000.00	2019年07月16日		
华讯方舟科技有限公司	4,667,397.48	2020年12月31日		
华讯方舟科技有限公司	400,000.00	2021年01月21日		
华讯方舟科技有限公司	200,000.00	2021年01月28日		
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2021年02月04日		
华讯方舟科技有限公司	4,900,000.00	2021年02月09日		
华讯方舟科技有限公司	600,000.00	2021年04月12日		
华讯方舟科技有限公司	500,000.00	2021年04月15日		
华讯方舟科技有限公司	1,550,000.00	2021年04月29日		
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2021年05月25日	2021年06月15日	已归还
华讯方舟科技有限公司	900,000.00	2021年05月27日	2021年06月15日	已归还
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2021年06月30日	2021年08月10日	已归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2021年07月13日	2021年11月02日	已归还
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2021年08月30日	2021年11月02日	已归还
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2021年09月26日	2021年11月02日	已归还
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2021年09月26日	2021年11月04日	已归还
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2021年10月28日	2021年11月04日	已归还
华讯方舟科技有限公司	250,000.00	2021年11月25日	2021年11月05日	已归还
华讯方舟科技有限公司	1,000,000.00	2021年11月26日	2021年12月31日	已归还
华讯方舟科技有限公司	320,000.00	2021年11月26日	2022年05月18日	已归还
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2021年11月29日	2022年05月18日	已归还
华讯方舟科技有限公司	90,000.00	2021年11月30日	2022年05月18日 2022年06月28日	已归还
华讯方舟科技有限公司	60,000.00	2021年11月30日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	600,000.00	2021年12月02日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	300,000.00	2021年12月06日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	280,000.00	2021年12月15日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	20,000.00	2021年12月16日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2021年12月27日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2022年1月29日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	920,000.00	2022年3月30日	2022年8月2日	已归还
华讯方舟科技有限公司	30,000.00	2022年3月30日	2022年11月15日	已归还
华讯方舟科技有限公司	70,000.00	2022年4月26日	2022年11月15日	已归还
华讯方舟科技有限公司	230,000.00	2022年4月26日		
华讯方舟科技有限公司	500,000.00	2022年7月13日		
华讯方舟科技有限公司	500,000.00	2022年9月02日		
华讯方舟科技有限公司	600,000.00	2022年9月16日		
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2022年9月26日		
华讯方舟科技有限公司	150,000.00	2022年9月30日		
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2022年10月13日		
华讯方舟科技有限公司	400,000.00	2022年10月18日		
华讯方舟科技有限公司	10,000.00	2022年12月02日		
华讯方舟科技有限公司	50,000.00	2022年12月14日		
华讯方舟科技有限公司	60,000.00	2023年1月4日		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
华讯方舟科技有限公司	280,000.00	2023年1月12日		
华讯方舟科技有限公司	115,000.00	2023年1月13日		
华讯方舟科技有限公司	60,600.00	2023年1月16日		
华讯方舟科技有限公司	147,000.00	2023年1月28日		
华讯方舟科技有限公司	310,000.00	2023年2月23日		
华讯方舟科技有限公司	10,000.00	2023年3月13日		
华讯方舟科技有限公司	220,000.00	2023年4月4日		
华讯方舟科技有限公司	100,000.00	2023年4月18日		
华讯方舟科技有限公司	30,000.00	2023年4月28日		
华讯方舟科技有限公司	330,000.00	2023年5月19日		
华讯方舟科技有限公司	120,000.00	2023年5月29日		
华讯方舟科技有限公司	30,000.00	2023年6月30日		
华讯方舟科技有限公司	1,400,000.00	2019年01月01日		
华讯方舟科技有限公司	159,000.00	2018年03月01日		
华讯方舟科技有限公司	4,000,000.00	2019年12月31日		
华讯方舟科技有限公司	3,134,861.29	2020年12月31日		
华讯方舟科技有限公司	108,328.51	2021年12月31日		
华讯方舟科技有限公司	37,185.08	2022年12月27日		

#### 4、关键管理人员报酬

单位：元

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	374,111.16	1,567,780.44

#### (六) 关联交易情况

##### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市华讯方舟微电子科技有限公司	60,504.00	6,813.60	60,504.00	6,813.60
应收账款	深圳市华讯方舟软件信息有限公司	35,000.00	2,152.66	35,000.00	2,152.66
应收账款	智慧方舟科技有限公司	114,041.70	8,892.15	114,041.70	3,152.88
预付账款	华讯方舟科技(湖北)有限公司	6,181.67		6,181.67	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	36,000.00		72,000.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	华讯方舟科技有限公司	1,351,512.42	1,351,512.42
其他应付款	华讯方舟科技有限公司	314,228,537.84	321,255,312.72
其他应付款	南京九度卫星科技研究院有限公司	13,352,163.05	13,405,000.00
其他应付款	南京军融至盛投资管理有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00
其他应付款	河北华讯天谷置业有限公司	1,783,867.93	1,783,867.93
其他应付款	智慧方舟科技有限公司	4,400.09	5,418.00
其他应付款	深圳市华讯方舟电子科技有限公司	92,352.29	92,352.29
应付账款	深圳市华讯方舟电子科技有限公司	14,240.00	14,240.00
应付账款	深圳市重投华讯太赫兹科技有限公司	144,000.00	144,000.00
合同负债	青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	1,660,000.00	480,000.00
应付账款	青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	390,232.97	
其他应付款	青岛君戎华讯太赫兹科技有限公司	622,315.27	
其他应付款	吴光胜	528,263.41	528,263.41
其他应付款	深圳市华讯方舟光电技术有限公司	2,545.62	2,545.62
合同负债	江西华讯方舟智能技术有限公司	46,000.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

### (七) 关联方承诺

被投资单位名称	注册资本(万元)	出资方				
		名称	认缴比例(%)	认缴额(万元)	截止2021年12月31日实缴额(万元)	承诺全部出资最后到位时间
成都华讯天谷科技有限公司	5,000.00	国蓉科技有限公司	100.00	5,000.00	671.00	2023年12月31日
武汉华讯国蓉科技有限公司	5,000.00	国蓉科技有限公司	100.00	5,000.00	1,000.00	2036年2月25日
华研方舟航空科技研究院(北京)有限	5,000.00	华讯方舟股份有限公司/南京华讯方舟通信设备有限公司	100.00	5,000.00	572.00	2045年9月23日

被投资单位名称	注册资本(万元)	出资方				
		名称	认缴比例(%)	认缴额(万元)	截止2021年12月31日实缴额(万元)	承诺全部出资最后到位时间
公司						
华讯方舟(香港)控股有限公司	100.00 (港币)	华讯方舟股份有限公司	100.00	100.00 (港币)		未说明
深圳市华讯方舟投资发展有限公司	10,000.00	华讯方舟股份有限公司	100.00	10,000.00	1,701.00	2035年9月29日
深圳市华讯方舟投资管理咨询有限公司	6,244.90	深圳市华讯方舟投资发展有限公司	49.00	3,060.00	1,500.49	2016年7月18日
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	10,000.00	华讯方舟股份有限公司	42.00	4,900.00	3,500.00	2018年3月16日
南京华讯方舟(香港)国际贸易有限公司	100.00 (港币)	南京华讯方舟通信设备有限公司	100.00	100.00 (港币)		未说明
深圳迅驰新能源汽车营运租赁有限公司	1,000.00	国睿科技有限公司	100.00	1,000.00		2037年4月27日
青岛华讯国睿科技有限公司	5,000.00	国睿科技有限公司	90.00	4,500.00		2050年12月31日
青岛华讯国睿科技有限公司	5,000.00	深圳市华讯方舟投资发展有限公司	10.00	500.00		2050年12月31日
河北华讯方舟装备技术有限公司	10,000.00	华讯方舟股份有限公司	100.00	10,000.00	3,300.00	2037年8月29日
南京空天方阵网络科技有限公司	1,000.00	南京华讯方舟通信设备有限公司	100.00	1,000.00	50.00	2017年3月28日
南京华讯方舟科技孵化器有限公司	1,000.00	南京华讯方舟通信设备有限公司	100.00	1,000.00		2020年5月25日
天盾方舟(北京)科技有限公司	6,000.00	华讯方舟股份有限公司	100.00	3,420.00	390.00	2048年9月1日
南京澳迅人工智能研究院有限公司	500.00	南京空天方阵网络科技有限公司	20.00	100.00	50.00	未说明

## 九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,129,500.00	48.69%	7,129,500.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,512,178.85	51.31	7,477,585.08	99.54
其中：组合 1：(账龄组合)	7,512,178.85	51.31	7,477,585.08	99.54
<b>合 计</b>	<b>14,641,678.85</b>	<b>100.00</b>	<b>14,607,085.08</b>	<b>99.76</b>

(续前表):

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,129,500.00	48.69	7,129,500.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,512,178.85	51.31	7,365,494.43	98.05
其中：组合 1：(账龄组合)	7,512,178.85	51.31	7,365,494.43	98.05
<b>合 计</b>	<b>14,641,678.85</b>	<b>100.00</b>	<b>14,494,994.43</b>	<b>99.00</b>

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 1) 组合 1：账龄组合

账 龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年				50,000.00	15.00	7,500.00
3-4 年	68,600.00	50.00	34,300.00	20,068.85	50.00	10,034.43
4-5 年	1,468.85	80.00	1,175.08	470,750.00	80.00	376,600.00
5 年以上	7,442,110.00	100.00	7,442,110.00	6,971,360.00	100.00	6,971,360.00
<b>合 计</b>	<b>7,512,178.85</b>	<b>99.54%</b>	<b>7,477,585.08</b>	<b>7,512,178.85</b>	<b>98.05</b>	<b>7,365,494.43</b>

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 112,090.65 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
南京同济智能科技有限公司	7,129,500.00	48.69	7,129,500.00
苏州智奇趣信息科技有限公司	6,971,360.00	47.61	6,971,360.00
深圳市瑞葆科技有限公司	470,750.00	3.22	470,750.00
苏州长风航空电子有限公司	68,600.00	0.47	34,300.00
南京普天通信股份有限公司	1,468.85	0.01	1,175.08
<b>合 计</b>	<b>14,641,678.85</b>	<b>100.00</b>	<b>14,607,085.08</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

2、其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	525,157,671.32	553,611,989.75
减：坏账准备	1,947,173.60	1,861,738.88
<b>合 计</b>	<b>523,210,497.72</b>	<b>551,750,250.87</b>

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	522,566,810.13	549,655,444.39
备用金	2,437,173.60	2,402,573.24
押金及保证金	2,000.00	2,000.00
代垫款项	151,687.59	1,551,972.12
减：坏账准备	1,947,173.60	1,861,738.88
<b>合 计</b>	<b>523,210,497.72</b>	<b>551,750,250.87</b>

2) 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额
-----	------

	账面余额	比例(%)
1年以内	522,788,497.72	99.55
1至2年		
2至3年	40,000.00	0.01
3至4年		
4至5年	1,900,000.00	0.36
5年以上	429,173.60	0.08
合 计	<b>525,157,671.32</b>	<b>100.00</b>

### 3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额			1,861,738.88	1,861,738.88
期初余额在本期重新评估后			1,861,738.88	1,861,738.88
本期计提			85,434.72	85,434.72
本期转回				
期末余额			1,947,173.60	1,947,173.60

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
华讯方舟科技有限公司	业绩补偿应收款	421,456,323.02	1年以内	80.25	
国蓉科技有限公司	往来款	3,086,476.19	1年以内	0.59	
成都华讯天谷科技有限公司	往来款	25,060,000.00	3-4年、4-5年	4.77	
王书峰	备用金	2,327,173.60	4-5年、5年以上	0.44	1,947,173.60
华讯方舟玻利维亚公司	代垫款项	1,450,310.88	1年以内	0.28	-
天盾方舟(北京)科技有限公司	往来款	1,239,129.74	1年以内	0.24	
合 计		454,619,413.43		86.57	1,947,173.60

### 3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,395,435,279.93	1,272,518,143.44	1,122,917,136.49	2,395,435,279.93	1,272,518,143.44	1,122,917,136.49
对联营、合营企业投资	13,816,911.50		13,816,911.50	15,739,254.49		15,739,254.49
合 计	2,409,252,191.43	1,272,518,143.44	1,136,734,047.99	2,411,174,534.42	1,272,518,143.44	1,138,656,390.98

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
北京华鑫方舟科技有限公司	10,200,000.00					
国蓉科技有限公司	299,340,627.07					
南京华讯方舟通信设备有限公司	1,951,541,200.00					1,272,518,143.44
华研方舟(北京)信息科技研究院有限公司	3,720,000.00					
深圳市华讯方舟投资发展有限公司	17,010,000.00					
深圳市华讯方舟雷达装备技术有限公司	70,000,000.00					
河北华讯方舟装备技术有限公司	33,000,000.00					
华讯方舟玻利维亚公司	13,438.92					
天盾方舟(北京)科技有限公司	3,900,000.00					
成都华讯天谷科技有限公司	6,710,013.94					
合计	2,395,435,279.93					1,272,518,143.44

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	其他		
一、联营企业											
深圳市华讯方舟系统技术有限公司	15,739,254.49			-1,922,342.99						13,816,911.50	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	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	其 他		
合 计	15,739,254.49			-1,922,342.99						13,816,911.50	

---

#### 4、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	-1,922,342.99	-1,583,462.27
合 计	-1,922,342.99	-1,583,462.27

---

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 七、 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	9,816,083.62	815,949,448.22		
其他流动资产	78,832,063.69	49,774,002.11	86,875,384.94	284,685,818.61
应付账款	111,794,072.80	111,639,272.80	112,851,608.28	112,696,808.28
其他应付款	1,091,664,546.07	1,810,756,646.07	947,744,574.82	1,690,461,797.73
资本公积	1,188,971,092.16	1,995,104,456.76		
未分配利润	-4,251,311,258.34	-4,999,306,619.92	-4,037,600,936.65	-4,585,700,013.04
归属于母公司的股东权益合计	-2,345,932,153.15	-2,282,675,050.13	-2,132,221,831.46	-2,680,320,907.85
信用减值损失			-383,567,128.36	-85,505,503.01
资产减值损失	20,000,937.31	-206,867,557.94		
营业外收入	391,906.22	24,017,029.13		
利润总额	-215,876,810.30	-419,120,182.64	-721,348,602.27	-423,286,976.92
净利润	-215,877,907.12	-419,121,279.46	-721,353,239.42	-423,291,614.07
归属于母公司股东的净利润	-213,710,321.69	-413,606,606.88	-718,777,757.80	-420,716,132.45

#### 差错更正说明：

1、公司于 2023 年 8 月 22 日收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字{2023}42 号），公司收到《告知书》后，高度重视，立即展开自查工作，经公司计算，采用追溯调整法对南京华讯 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年、2019 年、2020 年、2021 年、2022 年及华讯方舟雷达技术 2017 年、2018 年、2019 年、2020 年、2021 年、2022 年财务报表进行调整，将减少其 2015 年营业收入 55,629.85 万元、减少其 2016 年营业收入 132,635.21 万元、减少其 2017 年营业收入 103,363.98 万元、减少其 2018 年营业收入 119,589.46 万元、减少其 2019 年营业收入 20,807.73 万元、增加其 2020 年营业收入 468.84 万元；将减少其 2015 年净利润 5,614.26 万元、将减少其 2016 年净利润 31,604.14 万元、将减少其 2017 年净利润 36,825.14 万元、将减少其 2018 年净利润 35,143.81 万元、将增加其 2019 年净利润 2,749.64 万元、将增加其 2020 年净利润 22,156.35 万元、将增加其 2021 年净利润 29,806.16 万元、将减少其 2022 年净利润 20,324.34 万元。

2、公司与深圳市华讯方舟科技有限公司签署的关于子公司南京华讯方舟通信设备有限公司、国睿科技有限公司的《盈利补偿协议》，由于上述会计差错更正，将累计增加 2022 年 12 月 31 日资本公积 80613.34 万元，累计增加 2022 年 12 月 31 日其他应收款 80613.34 万元，累计增加 2022 年 12 月 31 日其他应付款 71,909.21 万元。关于华讯方舟股份有限公司。

详细内容参见公司 2024 年 8 月 30 日披露的《关于华讯方舟股份有限公司前期差错更正的审核报告》鲁舜专审字[2024]第 0843 号。

#### (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

### 八、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	17,834,383.54

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,730,302.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,841,418.94</b>
减：所得税影响数	-20,246.78
少数股东权益影响额（税后）	195.81
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,821,367.98</b>

## 九、 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

### 十、 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

### 十一、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 十二、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 十三、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用