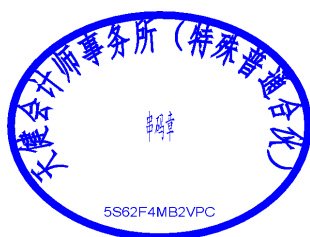


山东信通电子股份有限公司
2020 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
审计报告

目 录

一、审计报告·····	第 1—6 页
二、财务报表·····	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表·····	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表·····	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表·····	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表·····	第 11—14 页
三、财务报表附注·····	第 15—144 页
四、附件·····	第 145—148 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 145 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 146 页
(三) 签字注册会计师执业证书复印件·····	第 147—148 页



审 计 报 告

天健审〔2023〕6-355 号

山东信通电子股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了山东信通电子股份有限公司(以下简称信通电子公司)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表,2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了信通电子公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况,以及 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于信通电子公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计年度：2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1。

信通电子公司的营业收入主要来自于输电线路智能巡检系统、移动智能终端等产品，自 2021 年起新增电力工程业务收入，占比相对较小。2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月，信通电子公司营业收入金额分别为人民币 46,472.53 万元、61,538.92 万元、78,014.62 万元及 36,313.58 万元。

由于营业收入是信通电子公司关键业绩指标之一，可能存在信通电子公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同及工程承包合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序（对工程承包合同的毛利率按年度、项目等实施分析程序），识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）选取重要的工程承包合同，检查预计总成本所依据的成本预算、采购合同、分包合同等文件，评价管理层对预计总成本估计的合理性；

（5）对于产品销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标文档、销售合同、订单、销售发票、销售发货单、产品安装验收报告等；



(6) 对于工程类收入，以抽样方式检查与实际发生工程成本相关的支持性文件，包括采购合同、分包合同、采购发票、入库单、签收单、进度确认单、分包商结算单等；

(7) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

(8) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入及工程成本，实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(9) 检查进度确认单、客户结算单等外部证据，并对工程项目实施现场检查，评价管理层确定的履约进度的合理性；

(10) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(11) 访谈重要客户，通过国家企业信用信息公示系统、天眼查、企查查等网站查询重要客户的工商信息，检查主要客户是否存在关联关系；

(12) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货的存在及可变现净值

1. 事项描述

相关会计年度：2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、五(一)7。

截至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日及 2023 年 6 月 30 日，信通电子公司存货账面余额分别为人民币 14,136.41 万元、24,175.24 万元、23,705.19 万元及 30,147.06 万元，跌价准备分别为人民币 717.98 万元、809.72 万元、1,422.44 万元及 1,649.55 万元，账面价值分别为人民币 13,418.43 万元、23,365.52 万元、22,282.75 万元及 28,497.52 万元。账面价值占资产总额的比例分别为 22.85%、27.26%、21.33%及 24.42%。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价及合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货占资产总额的比例较高，占比逐年增大，且确定存货可变现净值涉



及重大管理层判断，我们将存货的存在及可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货的存在及可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价公司与存货的采购、盘点及存货跌价准备相关的内控制度，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对存货实施监盘程序，检查存货的数量，是否存在库龄较长、型号陈旧的材料及产品，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(3) 对期末发出商品，选取样本实施函证程序；

(4) 对存货进行库龄分析，对库龄较长的存货执行分析程序；

(5) 对期末输电线路智能巡检系统发出商品的设备号与流量卡号进行了核对，检查发出商品期后流量费的发生情况；

(6) 评价管理层对在产品至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(7) 检查以前年度计提的存货跌价准备在本期的变动情况，获取不良品和过时产品清单，分析存货跌价准备的计提是否充分；

(8) 检查与存货及其可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估信通电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

信通电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督信通电子公司的财务报告过程。



五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信通电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信通电子公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就信通电子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年九月二十五日



资产负债表（资产）

单位：人民币元

资产	科目号	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	106,993,937.03	106,418,232.00	205,246,257.30	204,132,485.92	247,090,607.56	246,674,570.24	155,082,119.80	154,815,321.15
交易性金融资产	2	34,838,507.23	34,838,507.23	27,281,151.37	27,281,151.37	20,139,035.14	20,139,035.14	33,704,152.87	33,704,152.87
衍生金融资产	3	367,981,478.77	368,136,234.03	291,598,337.44	291,677,526.61	225,983,777.79	226,003,791.51	157,802,165.71	157,579,926.83
应收账款	4	6,671,335.49	6,671,335.49	7,778,871.68	7,778,871.68	2,984,607.12	2,984,607.12	2,789,126.99	2,789,126.99
应收款项融资	5	25,913,778.33	25,876,933.11	10,378,648.53	10,309,882.61	14,531,903.50	13,953,543.50	10,235,253.14	10,193,073.14
预付款项	6	1,895,896.67	1,788,924.08	1,858,778.39	1,774,162.21	1,286,789.86	1,277,502.36	2,268,999.12	2,268,261.62
其他应收款	7	284,975,153.92	284,998,118.78	222,827,477.38	223,537,385.48	233,655,173.08	235,512,637.33	134,184,301.48	136,792,646.09
存货	8	61,131,056.04	61,131,056.04	59,469,747.18	59,469,747.18	17,147,752.58	17,147,752.58	6,421,982.34	6,421,982.34
合同资产									
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产	9	8,696,674.64	8,696,674.64	8,260,898.97	8,260,898.97	5,314,595.31	5,314,595.31	502,488,101.45	504,564,491.03
其他流动资产		899,097,818.12	898,556,015.40	834,700,168.24	834,222,112.03	768,134,241.94	769,008,035.09		
流动资产合计		1,330,752.24	1,330,752.24	1,072,954.86	1,072,954.86		2,000,000.00	2,000,000.00	
非流动资产：									
债权投资	10								
其他债权投资									
长期应收款									
长期股权投资									
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产									
投资性房地产	11	135,781.85	3,604,126.35	146,851.85	3,719,086.77	168,991.85	3,949,007.61	191,131.85	4,178,928.45
固定资产	12	52,100,921.72	48,379,843.12	53,680,007.80	50,618,045.62	44,341,048.76	39,721,188.66	46,022,341.93	41,697,079.41
在建工程	13	56,894,334.60	56,894,334.60	40,749,091.96	40,749,091.96	3,837,528.92	3,837,528.92	1,268,191.85	1,268,191.85
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	14	3,606,342.91	2,093,425.03	3,599,942.21	1,855,838.21	1,914,270.68	1,681,259.76	16,593,539.15	16,593,539.15
无形资产	15	17,730,276.97	17,730,276.97	18,612,053.58	18,612,053.58	16,567,431.59	16,567,431.59		
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	16	3,974,134.08	3,765,801.88	4,445,146.05	4,146,796.09	3,323,481.41	2,804,131.41	3,180,511.36	3,180,511.36
递延所得税资产	17	13,482,997.07	13,038,113.00	12,250,613.70	11,687,722.62	8,953,310.20	8,927,078.21	7,411,107.44	7,409,182.75
其他非流动资产	18	118,680,864.97	118,680,864.97	75,524,906.01	75,524,906.01	9,942,456.41	9,942,456.41	10,003,383.66	10,003,383.66
非流动资产合计		287,936,406.41	287,517,538.16	210,081,568.02	209,986,495.72	89,430,082.57	89,430,082.57	84,670,207.24	86,000,013.63
资产总计		1,167,034,224.53	1,166,073,553.56	1,044,781,736.26	1,044,208,607.75	857,182,761.76	858,438,117.66	587,158,308.69	590,895,307.66

法定代表人：李全

主管会计工作的负责人：宋保岩

会计机构负责人：吴海



资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

会企01表
单位：人民币元

行次	项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1	流动资产：								
19	货币资金	28,886,830.00	28,886,830.00	6,613,920.00	6,613,920.00	121,790,481.20	121,790,481.20	39,254,262.20	39,254,262.20
20	交易性金融资产	176,045,419.30	176,045,419.30	153,307,022.84	153,307,022.84	152,819,166.62	152,819,166.62	96,032,859.07	96,032,859.07
21	应收票据	236,954,084.45	299,748,777.92	193,682,469.90	245,137,422.99	46,514,147.59	46,514,147.59	21,709,868.88	21,709,868.88
22	应收账款	30,740,329.73	30,740,329.73	29,643,860.65	29,643,860.65	24,232,630.98	24,232,630.98	17,769,835.22	17,769,835.22
23	合同负债	23,912,399.44	22,179,366.41	29,078,861.93	27,560,475.90	12,323,780.07	12,323,780.07	2,980,585.30	2,980,585.30
24	应付职工薪酬	11,360,253.24	9,757,706.19	11,203,328.92	10,076,694.30	2,067,098.45	2,067,098.45	1,568,056.39	1,568,056.39
25	应交税费	2,337,684.75	2,334,371.72	2,047,341.00	2,040,868.92	1,019,861.70	1,019,861.70	15,341,667.52	15,341,667.52
26	其他应付款	1,497,037.19	1,114,805.62	1,537,535.48	1,094,677.69	13,630,909.56	13,630,909.56	194,657,134.58	194,657,134.58
27	持有待售负债	12,872,143.99	12,872,143.99	13,780,463.24	13,780,463.24	408,583,466.94	408,583,466.94		
28	一年内到期的非流动负债	524,606,182.09	583,679,750.88	440,894,803.96	489,255,406.53	530,288.30	530,288.30		
29	其他流动负债								
30	非流动负债合计	1,510,959.25	428,054.87	1,476,669.50	378,398.25	637,124.74	637,124.74		
31	长期应付款								
32	长期应付职工薪酬								
33	预计负债	14,423,461.58	14,423,461.58	14,783,684.58	14,783,684.58	12,311,312.18	12,311,312.18	6,174,185.19	6,174,185.19
34	递延收益	2,148,302.75	1,959,188.02	2,421,117.28	2,203,104.28	281,315.33	252,188.96		
35	递延所得税负债								
36	其他非流动负债	18,082,723.58	16,810,704.47	18,681,471.36	17,365,187.11	13,229,752.25	13,093,769.44	6,174,185.19	6,174,185.19
37	非流动负债合计	542,688,905.67	600,490,455.35	459,576,275.32	506,620,593.64	388,136,957.25	421,677,236.38	200,831,319.77	221,599,221.77
38	负债合计	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00
39	所有者权益（或股东权益）：								
40	实收资本（或股本）	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66	13,968,691.66
41	资本公积								
42	减：库存股								
43	其他综合收益								
44	专项储备								
45	盈余公积	40,549,408.79	40,549,408.79	40,549,408.79	40,549,408.79	30,466,695.50	30,466,695.50	21,380,215.96	21,380,215.96
46	一般风险准备								
47	未分配利润	452,827,218.41	394,064,997.76	413,687,360.49	366,069,913.66	307,610,417.35	275,325,494.12	233,978,081.30	216,947,178.27
48	归属于母公司所有者权益合计	624,345,318.86	565,583,098.21	585,205,460.94	537,588,014.11	469,045,801.51	436,760,881.28	386,326,988.92	386,326,988.92
49	少数股东权益								
50	所有者权益合计	1,167,034,224.53	1,166,073,552.56	1,044,781,736.26	1,044,208,607.75	857,182,761.76	858,438,117.66	587,158,308.69	530,786,367.69
51	负债和所有者权益总计								

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





利润表

编制单位：上海爱旭电子股份有限公司 单位：人民币元

注释	号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		合并	母公司
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司		
一、营业收入	1	363,135,807.02	363,274,750.90	780,146,215.85	780,408,156.90	615,389,195.95	615,532,363.37	464,725,271.16	464,649,135.42
减：营业成本	1	233,130,274.43	249,675,002.88	484,107,295.71	510,025,081.24	380,424,451.43	403,401,919.72	281,325,034.38	294,013,058.28
税金及附加	2	2,655,924.19	2,417,965.55	6,308,875.68	5,892,875.89	4,041,767.95	3,679,135.61	3,757,499.20	3,490,607.74
销售费用	3	42,953,572.14	42,378,420.08	78,958,534.67	77,654,929.63	67,025,705.94	65,976,755.24	51,050,886.90	50,295,045.75
管理费用	4	10,194,736.84	9,546,132.62	20,953,780.25	19,650,062.67	21,402,411.44	19,711,900.29	18,825,022.30	16,918,637.69
研发费用	5	31,327,489.19	26,976,372.41	68,407,062.88	59,649,261.98	51,179,821.40	44,748,478.70	35,624,725.47	35,693,109.48
财务费用	6	320,831.42	289,482.44	435,475.68	459,696.01	-11,142.28	-22,857.39	305,362.97	300,884.22
其中：利息费用		483,297.79	451,290.88	425,672.38	389,868.10	30,704.09	24,125.92	30,208.33	30,208.33
利息收入		285,881.58	284,957.65	428,198.80	426,178.19	671,116.79	658,700.53	344,368.82	342,858.17
加：其他收益	7	6,939,386.47	5,395,039.94	22,098,914.82	19,624,144.62	32,489,289.32	29,139,829.32	16,351,955.71	15,098,753.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	2,016,104.16	2,016,104.16	3,157,325.41	3,157,325.41	1,885,403.40	1,885,403.40	97,108.63	97,108.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益									
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	9	-5,910,912.27	-5,906,801.83	-5,839,763.43	-5,834,800.03	-2,843,063.55	-2,857,863.55	-1,355,140.94	-1,340,242.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	-3,982,022.96	-3,982,022.96	-14,119,486.39	-14,119,486.39	-5,514,924.58	-5,514,924.58	-3,303,915.94	-3,303,915.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11			-97,132.70	-97,132.70	-34,903.72	-34,903.72	-79,251.97	-79,251.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）				126,115,046.09	109,806,240.39	117,306,971.93	100,656,010.07	85,537,525.43	74,404,263.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12	41,614,534.21	29,515,534.23	2,153.10	2,152.60	560,881.68	560,881.68	200,852.87	200,852.82
加：营业外收入		66,581.34	56,580.89	67,321.44	67,195.44	115,353.31	106,216.51	702,734.33	702,734.33
减：营业外支出	13	67,700.25	67,700.25						
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,603,355.30	29,504,454.87	126,049,878.35	109,741,197.55	117,752,500.30	101,110,674.55	85,095,643.97	73,962,352.10
减：所得税费用	14	2,463,497.38	1,503,370.77	9,890,221.92	8,914,064.72	11,833,684.71	10,245,879.16	8,691,297.12	8,693,159.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,139,857.92	27,995,084.10	116,159,656.43	100,827,132.83	106,118,815.59	90,864,795.39	76,404,346.85	65,269,202.73
（一）按经营持续性分类：									
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,139,857.92	27,995,084.10	116,159,656.43	100,827,132.83	106,118,815.59	90,864,795.39	76,404,346.85	65,269,202.73
（二）按所有权归属分类：									
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）									
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）									
五、其他综合收益的税后净额									
（一）不能重分类进损益的其他综合收益									
1.重新计量设定受益计划变动额									
2.权益法下不能转损益的其他综合收益									
3.其他权益工具投资公允价值变动									
4.企业自身信用风险公允价值变动									
5.其他									
（二）将重分类进损益的其他综合收益									
1.权益法下可转损益的其他综合收益									
2.其他债权投资公允价值变动									
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
4.其他债权投资信用减值准备									
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
6.外币财务报表折算差额									
7.其他									
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额									
六、综合收益总额		39,139,857.92	27,995,084.10	116,159,656.43	100,827,132.83	106,118,815.59	90,864,795.39	76,404,346.85	65,269,202.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,139,857.92	27,995,084.10	116,159,656.43	100,827,132.83	106,118,815.59	90,864,795.39	76,404,346.85	65,269,202.73
归属于少数股东的综合收益总额									
七、每股收益：									
（一）基本每股收益		0.33		0.99		0.91		0.65	
（二）稀释每股收益		0.33		0.99		0.91		0.65	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

单位:人民币元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		母公司	2020年度		母公司
	注释	合并	合并	合并	合并	合并		合并	合并	
一、经营活动产生的现金流量										
销售商品、提供劳务收到的现金		307,914,140.53	664,726,515.62	664,726,515.62	617,871,825.93	617,466,825.93		514,868,372.95	515,679,103.75	
收到的税费返还		8,677,203.89	18,477,792.79	16,789,585.50	24,407,001.91	18,633,949.82		15,839,915.15	14,765,053.95	
收到其他与经营活动有关的现金		4,446,519.52	14,150,740.21	13,777,519.10	30,573,685.71	30,691,471.54		8,065,209.12	7,876,737.48	
经营活动现金流入小计		321,037,863.94	697,825,048.62	695,293,620.22	702,852,513.55	696,792,247.29		538,773,497.22	538,320,895.18	
购买商品、接受劳务支付的现金		260,434,475.33	426,181,037.70	438,618,256.19	404,317,580.29	416,627,681.71		291,510,614.89	299,230,640.84	
支付职工工资以及为职工支付的现金		63,825,059.74	102,041,856.41	98,552,066.83	83,361,064.80	78,728,749.92		61,168,971.09	57,344,822.43	
支付其他与经营活动有关的现金		24,318,562.76	59,828,124.17	55,324,300.67	43,982,538.87	35,614,524.47		45,005,926.89	43,259,216.68	
支付的各项税费		38,364,816.37	79,849,903.07	76,115,563.55	64,908,426.35	61,227,939.49		56,649,955.46	52,451,007.20	
经营活动现金流出小计		386,942,914.20	667,900,921.35	666,640,187.24	596,569,610.31	592,198,895.59		454,365,468.33	452,285,717.15	
经营活动产生的现金流量净额		-65,905,050.26	29,924,127.27	28,653,432.98	106,282,903.24	104,593,351.70		84,408,028.89	86,035,178.03	
二、投资活动产生的现金流量										
收回投资收到的现金										
取得投资收益收到的现金		581,795.82	2,205,997.64	2,205,997.64	1,885,403.40	1,885,403.40		97,108.63	97,108.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,750.00	260.00	260.00				6,336.28	6,336.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额										
收到其他与投资活动有关的现金										
投资活动现金流入小计		583,545.82	2,206,257.64	2,206,257.64	1,885,403.40	1,885,403.40		103,444.91	103,444.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,404,814.55	34,562,157.11	34,487,196.88	9,685,863.18	8,253,550.31		8,110,274.60	8,073,763.02	
投资支付的现金		40,134,333.33	60,656,808.33	60,656,808.33				-8,006,829.69	-7,970,318.11	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额										
支付其他与投资活动有关的现金										
投资活动现金流出小计		59,539,147.88	95,218,965.44	95,144,005.21	9,685,863.18	8,253,550.31		8,110,274.60	8,073,763.02	
投资活动产生的现金流量净额		-58,955,602.06	-93,012,707.80	-92,937,747.57	-7,800,459.78	-6,368,146.91		-8,006,829.69	-7,970,318.11	
三、筹资活动产生的现金流量										
吸收投资收到的现金										
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金										
取得借款收到的现金		18,340,000.00								
收到其他与筹资活动有关的现金		6,138,397.92								
筹资活动现金流入小计		24,478,397.92								
偿还债务支付的现金		127,055.45								
分配股利、利润或偿付利息支付的现金										
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润										
支付其他与筹资活动有关的现金										
筹资活动现金流出小计										
筹资活动产生的现金流量净额										
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响										
五、期末现金及现金等价物余额										
加:期初现金及现金等价物余额										
六、期末现金及现金等价物余额										

法定代表人: 王明全 主管会计工作的负责人: 王明全 主管会计工作的负责人: 王明全

合并所有者权益变动表

单位：人民币元



项目	2022年度										2021年度									
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22
二、本年年初余额	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																				
（一）综合收益总额																				
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
（三）利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22	117,000,000.00	40,540,408.79	413,087,300.49	585,205,403.94	1,136,235,112.22



法定代表人：李全用

主管会计工作的负责人：李全用

会计机构负责人：李全用

李全用

李全用

李全用

李全用

李全用

李全用

李全用

李全用



合并所有者权益变动表

单位:人民币元

项目	2021年度										2020年度									
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	117,000,000.00	13,968,691.66	21,380,215.96	233,978,081.20	386,326,988.92	117,000,000.00	13,968,691.66	21,380,215.96	233,978,081.20	386,326,988.92	117,000,000.00	13,968,691.66	14,853,295.69	164,100,654.72	309,922,642.07					
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	117,000,000.00	13,968,691.66	21,380,215.96	233,978,081.20	386,326,988.92	117,000,000.00	13,968,691.66	21,380,215.96	233,978,081.20	386,326,988.92	117,000,000.00	13,968,691.66	14,853,295.69	164,100,654.72	309,922,642.07					
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																				
(一)综合收益总额																				
(二)所有者投入和减少资本																				
1.所有者投入的普通股																				
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
(三)利润分配																				
1.提取盈余公积			9,086,479.54	-32,466,479.54	-23,400,000.00															
2.提取一般风险准备			9,086,479.54	9,086,479.54																
3.对所有者(或股东)的分配				-23,400,000.00	-23,400,000.00															
4.其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他																				
(五)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(六)其他																				
四、本期期末余额	117,000,000.00	13,968,691.66	30,466,695.50	307,618,417.35	469,053,804.51	117,000,000.00	13,968,691.66	30,466,695.50	307,618,417.35	469,053,804.51	117,000,000.00	13,968,691.66	21,380,215.96	233,978,081.20	386,326,988.92					

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

会企04表
单位:人民币元



	2022年1-6月										2022年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债									优先股	永续债							
一、本年年初余额	117,000,000.00			13,968,691.66				40,549,408.79	366,069,913.66	537,588,014.11	117,000,000.00			13,968,691.66				30,466,696.50	275,325,494.12	436,760,881.28
二、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)																				
(一)综合收益总额																				
(二)所有者投入和减少资本																				
1.所有者投入的普通股																				
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
(三)利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.对所有者(或股东)的分配																				
3.其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他																				
(五)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(六)其他																				
四、本年期末余额	117,000,000.00			13,968,691.66				40,549,408.79	394,064,997.76	565,582,098.21	117,000,000.00			13,968,691.66				40,549,408.79	386,069,913.66	557,588,014.11

法定代表人: 郭伟
主管会计工作的负责人: 宋庆岩
会计机构负责人: 李海珍



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元



项目	2021年度						2020年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年期末余额	117,000,000.00		13,968,691.66				117,000,000.00		13,968,691.66			
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,000,000.00		13,968,691.66				117,000,000.00		13,968,691.66			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	117,000,000.00		13,968,691.66				117,000,000.00		13,968,691.66			

法定代表人：李斌 主管会计工作的负责人：王 玲 会计机构负责人：王 玲



山东信通电子股份有限公司

财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

山东信通电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原淄博信通电器有限公司,由李全用、王乐刚、王丙友共同出资组建,于 1996 年 1 月 31 日在淄博市市场监督管理局登记注册,取得注册号为 370300228004145 的企业法人营业执照,成立时注册资本 50.00 万元。

2003 年 3 月 18 日,淄博信通电器有限公司更名为山东信通电器有限公司。

2014 年 7 月 1 日,以 2014 年 4 月 30 日为基准日,山东信通电器有限公司整体变更为股份有限公司,于 2014 年 7 月 1 日在淄博市市场监督管理局登记注册,同时更名为山东信通电子股份有限公司。

2014 年 11 月 24 日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准,公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌,证券交易代码:831427。

2018 年 3 月 31 日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具《关于同意山东信通电子股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意公司股票自 2018 年 4 月 11 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司总部位于山东省淄博市,现持有统一社会信用代码为 91370300265170726B 营业执照,注册资本 11,700.00 万元,股份总数 11,700.00 万股(每股面值 1 元)。

本公司属计算机、通讯和其他电子设备制造业行业。主要经营活动为综合应用新一代信息技术研发生产工业物联网智能终端及其系统解决方案,对电力、通信等特定行业运维等关键业务环节所需的数据信息进行采集、处理、分析,为客户提供智能运维分析服务。公司主要产品为输电线路智能巡检系统、移动智能终端等产品。

本财务报表业经公司 2023 年 9 月 25 日第四届第三次董事会批准对外报出。

本公司将子公司济南信通达电气科技有限公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。



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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差



额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考



考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的



贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《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。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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



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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认



后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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



应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
合同资产——未到期质保金组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
合同资产——已完工未结算资产组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在



正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断



按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；



以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费



用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30、50
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。



（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法



向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转



让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 产品销售类

公司销售产品,属于在某一时点履行的履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件:根据合同约定,无需安装调试的设备销售,在产品交付给客户并经客户验收合格后确认收入;对于附带安装义务的产品,在安装调试完毕并经客户验收合格后确认收入;电商平台销售类按照订单信息向最终客户发货,最终客户收到商品后,在电商平台确认收货或到达电商平台约定期限系统自动确认收货时确认收入。

外销产品收入确认根据公司是否负责办理货物的出口、报关等手续,分两种情况:

1) 公司承担出口报关义务的,在已办理产品出口报关手续并经海关批准放行时确认收入。

2) 公司不承担出口报关义务的,在公司已按照客户要求将货物发送至其指定地点,境外客户指定的境内货运代理公司或其他收货人签收时确认收入。

(2) 项目类平台搭建及其他技术服务业务

公司开展项目类平台搭建及其他技术服务业务,属于在某一时点履行的履约义务。相关收入确认需满足以下条件:公司按照合同要求进行项目实施及服务提供,在项目工作完成、服务已提供并经客户验收、取得客户的验收报告后确认收入。

(3) 电力工程类

公司提供电力工程项目的施工、安装等业务,属于在某一时段内履行的履约义务,公司对电力工程按照履约进度确认收入,并采用投入法即累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿



的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十四）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项



目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）租赁

1. 2021-2023 年 1-6 月

（1）公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款



额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付



款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率 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%
土地使用税	土地面积	12.8 元/平方米、11.2 元/平方米、6.4 元/平方米、5.6 元/平方米
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%、免税

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本公司	15%	15%	15%	15%
济南信通达电气科技有限公司	12.5%	12.5%	12.5%	免税

（二）税收优惠

1. 本公司为高新技术企业，于 2020 年 12 月 8 日通过高新技术企业复审，有效期三年，证书编号为 GR202037003354，2020 年至 2022 年享受高新技术企业按照 15% 税率计缴企业所得税优惠。2023 年本公司正在进行高新技术企业资质的复审，2023 年 1-6 月所得税时暂按 15% 计算。



2. 根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）及财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）的规定，本公司及济南信通达电气科技有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

3. 根据国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司及济南信通达电气科技有限公司作为增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率计缴增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

4. 子公司济南信通达电气科技有限公司 2019 年至 2021 年均已取得为山东省软件业协会颁发的《软件企业证书》，根据财政部、税务总局《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号），子公司享受自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税享的税收优惠，子公司 2019 年度为首个获利年度，2019-2020 年免征企业所得税，2021-2023 年按照 25%的法定税率减半计缴企业所得税。同时 2020 年 12 月，济南信通达电气科技有限公司还通过了高新技术企业认证，取得了编号为 GR202037004383 的高新技术企业证书。

5. 根据《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号），2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税，有效期至 2022 年 1 月 26 日。根据《山东省山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法〔2021〕6 号），该政策有效期延长至 2025 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况



项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	1, 952. 39	655. 99	15, 518. 37	36, 142. 56
银行存款	58, 199, 999. 56	159, 802, 908. 01	220, 951, 293. 88	139, 667, 979. 56
其他货币资金	48, 791, 985. 08	45, 442, 693. 30	26, 123, 795. 31	15, 377, 997. 68
合 计	106, 993, 937. 03	205, 246, 257. 30	247, 090, 607. 56	155, 082, 119. 80

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的其他货币资金明细如下：

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票保证金	42, 834, 216. 83	41, 949, 257. 15	23, 197, 293. 82	12, 890, 862. 61
保函保证金	5, 957, 768. 25	3, 493, 436. 15	2, 926, 501. 49	2, 487, 135. 07
小 计	48, 791, 985. 08	45, 442, 693. 30	26, 123, 795. 31	15, 377, 997. 68

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35, 367, 995. 23	100. 00	529, 488. 00	1. 50	34, 838, 507. 23
其中：银行承兑汇票	25, 644, 631. 89	72. 51			25, 644, 631. 89
商业承兑汇票	9, 723, 363. 34	27. 49	529, 488. 00	5. 45	9, 193, 875. 34
合 计	35, 367, 995. 23	100. 00	529, 488. 00	1. 50	34, 838, 507. 23

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	27, 968, 660. 15	100. 00	687, 508. 78	2. 46	27, 281, 151. 37
其中：银行承兑汇票	18, 215, 598. 32	65. 13			18, 215, 598. 32
商业承兑汇票	9, 753, 061. 83	34. 87	687, 508. 78	7. 05	9, 065, 553. 05
合 计	27, 968, 660. 15	100. 00	687, 508. 78	2. 46	27, 281, 151. 37



(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	20,843,516.61	100.00	704,481.47	3.38	20,139,035.14
其中：银行承兑汇票	11,156,041.61	53.52			11,156,041.61
商业承兑汇票	9,687,475.00	46.48	704,481.47	7.27	8,982,993.53
合 计	20,843,516.61	100.00	704,481.47	3.38	20,139,035.14

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,242,974.90	100.00	1,538,822.03	4.37	33,704,152.87
其中：银行承兑汇票	5,937,454.90	16.85			5,937,454.90
商业承兑汇票	29,305,520.00	83.15	1,538,822.03	5.25	27,766,697.97
合 计	35,242,974.90	100.00	1,538,822.03	4.37	33,704,152.87

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	25,644,631.89			18,215,598.32		
商业承兑汇票组合	9,723,363.34	529,488.00	5.45	9,753,061.83	687,508.78	7.05
小 计	35,367,995.23	529,488.00	1.50	27,968,660.15	687,508.78	2.46

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	11,156,041.61			5,937,454.90		
商业承兑汇票组合	9,687,475.00	704,481.47	7.27	29,305,520.00	1,538,822.03	5.25
小 计	20,843,516.61	704,481.47	3.38	35,242,974.90	1,538,822.03	4.37

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况



① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	687,508.78	-158,020.78						529,488.00
合 计	687,508.78	-158,020.78						529,488.00

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	704,481.47	-16,972.69						687,508.78
合 计	704,481.47	-16,972.69						687,508.78

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,538,822.03	-834,340.56						704,481.47
合 计	1,538,822.03	-834,340.56						704,481.47

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	56,560.00	1,482,262.03						1,538,822.03
合 计	56,560.00	1,482,262.03						1,538,822.03

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	23,853,083.00	13,607,191.89	24,223,991.37	8,967,236.43
商业承兑汇票		3,054,132.70		500,000.00
小 计	23,853,083.00	16,661,324.59	24,223,991.37	9,467,236.43

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	10,429,987.99	6,978,296.05	8,899,036.10	2,737,454.90



商业承兑汇票		7,066,400.00		5,100,000.00
小 计	10,429,987.99	14,044,696.05	8,899,036.10	7,837,454.90

银行承兑汇票的承兑人是商业银行：对由信用等级较高商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现信用等级较高商业银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任；对由信用等级一般商业银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	394,321,306.93	100.00	26,339,828.16	6.68	367,981,478.77
合 计	394,321,306.93	100.00	26,339,828.16	6.68	367,981,478.77

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	311,918,775.96	100.00	20,320,438.52	6.51	291,598,337.44
合 计	311,918,775.96	100.00	20,320,438.52	6.51	291,598,337.44

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					



按组合计提坏账准备	240,569,613.24	100.00	14,585,835.45	6.06	225,983,777.79
合 计	240,569,613.24	100.00	14,585,835.45	6.06	225,983,777.79

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	168,701,460.13	100.00	10,899,294.42	6.46	157,802,165.71
合 计	168,701,460.13	100.00	10,899,294.42	6.46	157,802,165.71

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	320,476,418.50	16,023,853.83	5.00	274,395,840.16	13,719,792.01	5.00
1-2年	62,655,023.55	6,265,502.36	10.00	26,755,097.89	2,675,509.79	10.00
2-3年	6,525,066.56	1,305,013.31	20.00	5,841,952.92	1,168,390.58	20.00
3-4年	3,475,414.05	1,737,707.03	50.00	4,112,877.59	2,056,438.80	50.00
4-5年	908,163.19	726,530.55	80.00	563,500.28	450,800.22	80.00
5年以上	281,221.08	281,221.08	100.00	249,507.12	249,507.12	100.00
小 计	394,321,306.93	26,339,828.16	6.68	311,918,775.96	20,320,438.52	6.51

(续上表)

账 龄	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	217,274,122.43	10,863,706.12	5.00	132,410,629.02	6,620,531.45	5.00
1-2年	14,359,172.70	1,435,917.27	10.00	32,110,236.50	3,211,023.65	10.00
2-3年	7,630,286.18	1,526,057.24	20.00	3,569,595.44	713,919.09	20.00
3-4年	1,030,748.33	515,374.17	50.00	488,230.34	244,115.17	50.00
4-5年	152,514.77	122,011.82	80.00	65,318.85	52,255.08	80.00
5年以上	122,768.83	122,768.83	100.00	57,449.98	57,449.98	100.00
小 计	240,569,613.24	14,585,835.45	6.06	168,701,460.13	10,899,294.42	6.46



(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	20,320,438.52	6,019,389.64						26,339,828.16
合 计	20,320,438.52	6,019,389.64						26,339,828.16

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	14,585,835.45	5,734,603.07						20,320,438.52
合 计	14,585,835.45	5,734,603.07						20,320,438.52

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	10,899,294.42	3,686,541.03						14,585,835.45
合 计	10,899,294.42	3,686,541.03						14,585,835.45

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,001,019.68	-101,725.26						10,899,294.42
合 计	11,001,019.68	-101,725.26						10,899,294.42

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏思极科技服务有限公司	15,759,308.20	4.00	1,575,930.82



山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	15,102,330.31	3.83	755,116.52
北京京东数智工业科技有限公司	14,646,729.40	3.71	732,336.47
烟台国网中电电气有限公司	9,208,524.40	2.33	460,426.22
山东创科国有资产运营有限公司	8,106,271.53	2.06	405,313.58
小 计	62,823,163.84	15.93	3,929,123.61

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	21,440,654.00	6.87	1,072,032.70
江苏思极科技服务有限公司	14,199,784.00	4.55	709,989.20
烟台国网中电电气有限公司	9,296,559.18	2.98	464,827.96
淄博金德建设发展有限公司	8,847,904.00	2.84	442,395.20
四川汇源光通信有限公司	7,909,322.27	2.54	395,466.11
小 计	61,694,223.45	19.78	3,084,711.17

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	32,675,165.62	13.58	1,633,758.28
江苏量为石科技股份有限公司	11,339,000.00	4.71	580,210.00
江苏电力信息技术有限公司	10,652,698.98	4.43	532,634.95
北京京东世纪贸易有限公司	9,488,693.46	3.94	474,434.67
山东电工电气集团有限公司电力工程分公司	6,175,242.36	2.57	308,762.12
小 计	70,330,800.42	29.23	3,529,800.02

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	16,684,851.26	9.89	834,242.56
成都中联华睿人工智能科技有限公司	8,019,145.00	4.75	675,788.70
国网电商科技有限公司	7,154,184.42	4.24	357,709.22
国家电网有限公司	7,063,304.19	4.19	353,165.21



北京中电昊海科技有限公司	6,282,151.36	3.72	489,926.99
小 计	45,203,636.23	26.79	2,710,832.68

4. 应收款项融资

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,747,630.42			
云信	3,923,705.07		7,778,871.68	
融信	1,000,000.00			
合 计	6,671,335.49		7,778,871.68	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	2,984,607.12		2,789,126.99	
合 计	2,984,607.12		2,789,126.99	

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2023. 6. 30			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	25,622,251.30	98.88		25,622,251.30
1-2 年	291,527.03	1.12		291,527.03
合 计	25,913,778.33	100.00		25,913,778.33

(续上表)

账 龄	2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	10,015,995.91	96.51		10,015,995.91
1-2 年	362,652.62	3.49		362,652.62
合 计	10,378,648.53	100.00		10,378,648.53



(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	14, 449, 991. 22	99. 44		14, 449, 991. 22
1-2 年	81, 912. 28	0. 56		81, 912. 28
合 计	14, 531, 903. 50	100. 00		14, 531, 903. 50

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	10, 235, 253. 14	100. 00		10, 235, 253. 14
合 计	10, 235, 253. 14	100. 00		10, 235, 253. 14

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
山东煦坤电气设备有限公司	8, 293, 512. 25	32. 00
深圳市天正达电子股份有限公司	2, 935, 623. 05	11. 33
深圳市蓝畅科技有限公司	2, 846, 181. 96	10. 98
山东鑫昊电力装备科技有限公司	2, 245, 097. 70	8. 66
中国电信股份有限公司衡阳分公司	1, 071, 503. 82	4. 13
小 计	17, 391, 918. 78	67. 10

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市天正达电子股份有限公司	1, 099, 753. 85	10. 60
山东煦坤电气设备有限公司	989, 600. 00	9. 53
湖南思极科技有限公司	923, 762. 34	8. 90
北京国电拓锋科技股份有限公司	625, 000. 00	6. 02
深圳市信利康供应链管理有限公司	525, 082. 41	5. 06
小 计	4, 163, 198. 60	40. 11



3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市天正达电子股份有限公司	3,950,855.60	27.19
中科方寸知微（南京）科技有限公司	1,440,000.00	9.91
张家口市顺安照明广告装饰工程有限公司	1,158,328.50	7.97
宇光信通科技（深圳）有限公司	927,195.60	6.38
趵突泉电缆集团有限公司	666,111.78	4.58
小 计	8,142,491.48	56.03

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市天正达电子股份有限公司	1,622,797.81	15.85
青岛海信移动通信技术股份有限公司	921,332.62	9.00
中科方寸知微（南京）科技有限公司	720,000.00	7.03
青岛前景互联信息技术有限公司	378,500.00	3.70
思腾合力（天津）科技有限公司	378,100.00	3.69
小 计	4,020,730.43	39.27

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,268,314.49	100.00	372,417.82	16.42	1,895,896.67
合 计	2,268,314.49	100.00	372,417.82	16.42	1,895,896.67



(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2, 181, 652. 80	100. 00	322, 874. 41	14. 80	1, 858, 778. 39
合 计	2, 181, 652. 80	100. 00	322, 874. 41	14. 80	1, 858, 778. 39

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1, 487, 525. 22	100. 00	200, 735. 36	13. 49	1, 286, 789. 86
合 计	1, 487, 525. 22	100. 00	200, 735. 36	13. 49	1, 286, 789. 86

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2, 457, 859. 30	100. 00	188, 860. 18	7. 68	2, 268, 999. 12
合 计	2, 457, 859. 30	100. 00	188, 860. 18	7. 68	2, 268, 999. 12

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 242, 984. 77	62, 149. 24	5. 00	1, 338, 346. 58	66, 917. 33	5. 00
1-2 年	489, 008. 50	48, 900. 85	10. 00	360, 769. 58	36, 076. 96	10. 00
2-3 年	234, 784. 58	46, 956. 92	20. 00	204, 969. 00	40, 993. 80	20. 00
3-4 年	158, 051. 64	79, 025. 82	50. 00	144, 582. 64	72, 291. 32	50. 00
4-5 年	40, 500. 00	32, 400. 00	80. 00	131, 950. 00	105, 560. 00	80. 00
5 年以上	102, 985. 00	102, 985. 00	100. 00	1, 035. 00	1, 035. 00	100. 00
小 计	2, 268, 314. 49	372, 417. 82	16. 42	2, 181, 652. 80	322, 874. 41	14. 80



(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	849,088.58	42,454.43	5.00	1,743,933.00	87,196.65	5.00
1-2 年	221,869.00	22,186.90	10.00	418,822.30	41,882.23	10.00
2-3 年	243,132.64	48,626.53	20.00	292,569.00	58,513.80	20.00
3-4 年	170,935.00	85,467.50	50.00	2,535.00	1,267.50	50.00
4-5 年	2,500.00	2,000.00	80.00			
小 计	1,487,525.22	200,735.36	13.49	2,457,859.30	188,860.18	7.68

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	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）	
期初数	66,917.33	36,076.96	219,880.12	322,874.41
期初数在本期				
—转入第二阶段	-24,450.43	24,450.43		
—转入第三阶段		-23,478.45	23,478.45	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	19,682.33	11,851.92	18,009.16	49,543.41
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	62,149.23	48,900.86	261,367.73	372,417.82

② 2022 年度

项 目	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）	
期初数	42,454.43	22,186.90	136,094.03	200,735.36
期初数在本期	—	—	—	



—转入第二阶段	-18,038.48	18,038.48		
—转入第三阶段		-20,496.90	20,496.90	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	42,501.38	16,348.48	63,289.19	122,139.05
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	66,917.33	36,076.96	219,880.12	322,874.41

③ 2021 年度

项 目	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)	
期初数	87,196.65	41,882.23	59,781.30	188,860.18
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-11,093.45	11,093.45		
—转入第三阶段		-24,313.27	24,313.27	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-33,648.77	-6,475.51	51,999.46	11,875.18
本期收回			21,012.10	21,012.10
本期转回			-21,012.10	-21,012.10
本期核销				
其他变动				
期末数	42,454.43	22,186.90	136,094.03	200,735.36

④ 2020 年度

项 目	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)	
期初数	162,017.12	38,256.90	13,982.00	214,256.02
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-20,941.12	20,941.12		



—转入第三阶段		-29,256.90	29,256.90	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-53,879.35	11,941.11	16,542.40	-25,395.84
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	87,196.65	41,882.23	59,781.30	188,860.18

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	1,980,400.64	2,005,130.14	1,385,740.64	2,287,023.30
备用金	92,979.18	5,000.00	78,000.00	136,472.48
其他	194,934.67	171,522.66	23,784.58	34,363.52
合 计	2,268,314.49	2,181,652.80	1,487,525.22	2,457,859.30

(4) 其他应收款金额重要余额情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
山东电工电气集团有限公司物资分公司	押金保证金	141,000.00	1 年以内	6.22	7,050.00
淄博齐森电力设备租赁有限公司	押金保证金	120,000.00	1 年以内	5.29	6,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	4.41	20,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	5 年以上	4.41	100,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	4.41	50,000.00
北京京东数智工业科技有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.41	10,000.00
广州竣盛工程造价咨询有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.41	5,000.00
孙长伟	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.41	5,000.00
小 计		861,000.00		37.97	203,050.00



2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广州竣盛工程造价咨询有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	9.17	10,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	6.88	30,000.00
淄博市公共资源交易中心	押金保证金	140,000.00	1 年以内	6.42	7,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	4-5 年	4.58	80,000.00
北京京东数智工业科技有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.58	5,000.00
中国通信建设集团有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.58	5,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	4.58	50,000.00
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年、1 年以内	4.58	9,000.00
孙长伟	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.58	5,000.00
小 计		1,090,000.00		49.95	201,000.00

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2 年	10.09	15,000.00
河南电力物资有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	6.72	5,000.00
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	6.72	20,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	6.72	20,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	6.72	50,000.00
小 计		550,000.00		36.97	110,000.00

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司广州供电局	押金保证金	606,870.00	1 年以内	24.69	30,343.50
南瑞集团有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	8.14	10,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	6.10	7,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	4.07	20,000.00
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.07	10,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.07	10,000.00
河南电力物资有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.07	5,000.00
小 计		1,356,870.00		55.21	92,843.50



7. 存货

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,574,268.61	1,385,455.06	35,188,813.55
库存商品	25,829,430.69	609,499.82	25,219,930.87
发出商品	177,329,303.15	11,743,916.11	165,585,387.04
委托加工物资	15,192,921.91	19,340.87	15,173,581.04
在产品	1,851,589.23	208,488.57	1,643,100.66
合同履约成本	44,693,116.77	2,528,776.01	42,164,340.76
合 计	301,470,630.36	16,495,476.44	284,975,153.92

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,948,754.49	1,184,854.33	37,763,900.16
库存商品	26,152,219.28	297,582.32	25,854,636.96
发出商品	123,766,600.74	10,892,331.45	112,874,269.29
委托加工物资	16,227,918.84	1,957.37	16,225,961.47
在产品	4,121,499.87	291,816.20	3,829,683.67
合同履约成本	27,834,866.21	1,555,840.38	26,279,025.83
合 计	237,051,859.43	14,224,382.05	222,827,477.38

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,590,592.12	445,183.84	29,145,408.28
库存商品	14,429,446.50	186,984.66	14,242,461.84
发出商品	129,220,826.69	6,282,399.15	122,938,427.54
委托加工物资	23,224,968.06	4,189.98	23,220,778.08
在产品	9,755,657.16	976,791.31	8,778,865.85



合同履约成本	35,530,910.19	201,678.70	35,329,231.49
合 计	241,752,400.72	8,097,227.64	233,655,173.08

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,292,116.54	962,264.80	21,329,851.74
库存商品	14,276,473.99	190,645.28	14,085,828.71
发出商品	58,449,753.86	4,773,141.51	53,676,612.35
委托加工物资	16,301,061.46		16,301,061.46
在产品	18,366,648.50	1,253,764.06	17,112,884.44
合同履约成本	11,678,062.78		11,678,062.78
合 计	141,364,117.13	7,179,815.65	134,184,301.48

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,184,854.33	281,947.72		81,346.99		1,385,455.06
库存商品	297,582.32	609,499.82		297,582.32		609,499.82
发出商品	10,892,331.45	1,248,162.42		396,577.76		11,743,916.11
委托加工物资	1,957.37	17,772.39		388.89		19,340.87
在产品	291,816.20	41,561.92		124,889.55		208,488.57
合同履约成本	1,555,840.38	976,666.43		3,730.80		2,528,776.01
小 计	14,224,382.05	3,175,610.70		904,516.31		16,495,476.44

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	445,183.84	978,244.03		238,573.54		1,184,854.33
库存商品	186,984.66	223,812.70		113,215.04		297,582.32
发出商品	6,282,399.15	8,267,858.95		3,657,926.65		10,892,331.45



委托加工物资	4,189.98	1,957.37		4,189.98		1,957.37
在产品	976,791.31	544,768.01		1,229,743.12		291,816.20
合同履约成本	201,678.70	1,365,937.70		11,776.02		1,555,840.38
小 计	8,097,227.64	11,382,578.76		5,255,424.35		14,224,382.05

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	962,264.80	394,004.06		911,085.02		445,183.84
库存商品	190,645.28	360,852.09		364,512.71		186,984.66
发出商品	4,773,141.51	3,220,806.87		1,711,549.23		6,282,399.15
委托加工物资		7,205.76		3,015.78		4,189.98
在产品	1,253,764.06	551,603.76		828,576.51		976,791.31
合同履约成本		201,678.70				201,678.70
小 计	7,179,815.65	4,736,151.24		3,818,739.25		8,097,227.64

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	567,942.13	476,759.62		82,436.95		962,264.80
库存商品	145,724.41	85,830.61		40,909.74		190,645.28
发出商品	3,425,011.43	1,403,543.53		55,413.45		4,773,141.51
委托加工物资	90,072.49			90,072.49		
在产品	855,268.88	399,025.47		530.29		1,253,764.06
小 计	5,084,019.34	2,365,159.23		269,362.92		7,179,815.65

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
合同履约成本	相关项目估计结算价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	



8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	9,595,733.85	1,147,593.34	8,448,140.51
已完工未结算资产	55,946,899.71	3,263,984.18	52,682,915.53
合 计	65,542,633.56	4,411,577.52	61,131,056.04

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,387,355.93	832,602.83	6,554,753.10
已完工未结算资产	55,699,993.77	2,784,999.69	52,914,994.08
合 计	63,087,349.70	3,617,602.52	59,469,747.18

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	8,053,950.42	733,645.73	7,320,304.69
已完工未结算资产	10,344,681.99	517,234.10	9,827,447.89
合 计	18,398,632.41	1,250,879.83	17,147,752.58

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,146,312.93	724,330.59	6,421,982.34
合 计	7,146,312.93	724,330.59	6,421,982.34

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月



项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	3,617,602.52	793,975.00					4,411,577.52
小 计	3,617,602.52	793,975.00					4,411,577.52

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	1,250,879.83	2,366,722.69					3,617,602.52
小 计	1,250,879.83	2,366,722.69					3,617,602.52

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	724,330.59	526,549.24					1,250,879.83
小 计	724,330.59	526,549.24					1,250,879.83

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	289,905.19	434,425.40					724,330.59
小 计	289,905.19	434,425.40					724,330.59

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	2023.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,736,447.43	2,486,822.38	5.00



1-2 年	13,671,956.21	1,367,195.62	10.00
2-3 年	1,916,374.02	383,274.80	20.00
4-5 年	217,855.90	174,284.72	80.00
小 计	65,542,633.56	4,411,577.52	6.73

(续上表)

账 龄	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,996,739.22	2,899,836.96	5.00
1-2 年	3,014,893.41	301,489.34	10.00
2-3 年	2,073,829.07	414,765.82	20.00
4-5 年	1,888.00	1,510.40	80.00
小 计	63,087,349.70	3,617,602.52	5.73

(续上表)

账 龄	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,750,169.35	687,508.46	5.00
1-2 年	3,663,212.48	366,321.25	10.00
2-3 年	985,250.58	197,050.12	20.00
小 计	18,398,632.41	1,250,879.83	6.80

(续上表)

账 龄	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,183,916.49	109,195.81	5.00
1-2 年	3,841,342.57	384,134.26	10.00
2-3 年	1,098,421.39	219,684.28	20.00
3-4 年	22,632.48	11,316.24	50.00
小 计	7,146,312.93	724,330.59	10.14

9. 其他流动资产

(1) 明细情况



项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上市服务费	8,427,723.05		8,427,723.05	8,260,898.97		8,260,898.97
预开票税金	268,951.59		268,951.59			
合 计	8,696,674.64		8,696,674.64	8,260,898.97		8,260,898.97

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上市服务费	5,310,050.43		5,310,050.43			
预缴附加费	4,544.88		4,544.88			
合 计	5,314,595.31		5,314,595.31			

10. 长期应收款

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	1,330,752.24		1,330,752.24	1,072,954.86		1,072,954.86
其中：未实现融资收益	87,293.45		87,293.45	37,158.84		37,158.84
合 计	1,330,752.24		1,330,752.24	1,072,954.86		1,072,954.86

11. 投资性房地产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及构筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,310,444.42	571,950.00	1,882,394.42
本期增加金额		11,070.00	11,070.00



其中：计提或摊销		11,070.00	11,070.00
本期减少金额			
期末数	1,310,444.42	583,020.00	1,893,464.42
账面价值			
期末账面价值	54,601.85	81,180.00	135,781.85
期初账面价值	54,601.85	92,250.00	146,851.85

(2) 2022 年度

项 目	房屋及构筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,310,444.42	549,810.00	1,860,254.42
本期增加金额		22,140.00	22,140.00
其中：计提或摊销		22,140.00	22,140.00
本期减少金额			
期末数	1,310,444.42	571,950.00	1,882,394.42
账面价值			
期末账面价值	54,601.85	92,250.00	146,851.85
期初账面价值	54,601.85	114,390.00	168,991.85

(3) 2021 年度

项 目	房屋及构筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
累计折旧和累计摊销			



期初数	1,310,444.42	527,670.00	1,838,114.42
本期增加金额		22,140.00	22,140.00
其中：计提或摊销		22,140.00	22,140.00
本期减少金额			
期末数	1,310,444.42	549,810.00	1,860,254.42
账面价值			
期末账面价值	54,601.85	114,390.00	168,991.85
期初账面价值	54,601.85	136,530.00	191,131.85

(4) 2020 年度

项 目	房屋及构筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,365,046.27	664,200.00	2,029,246.27
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,310,444.42	505,530.00	1,815,974.42
本期增加金额		22,140.00	22,140.00
其中：计提或摊销		22,140.00	22,140.00
本期减少金额			
期末数	1,310,444.42	527,670.00	1,838,114.42
账面价值			
期末账面价值	54,601.85	136,530.00	191,131.85
期初账面价值	54,601.85	158,670.00	213,271.85

12. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	46,131,344.75	8,056,731.09	4,306,635.39	25,412,895.63	83,907,606.86



本期增加金额		781,513.09	1,066,904.59	1,397,349.34	3,245,767.02
其中：购置		781,513.09	1,066,904.59	1,397,349.34	3,245,767.02
本期减少金额				233,847.04	233,847.04
其中：处置或报废				233,847.04	233,847.04
期末数	46,131,344.75	8,838,244.18	5,373,539.98	26,576,397.93	86,919,526.84
累计折旧					
期初数	13,380,788.64	2,432,434.63	3,590,347.59	10,824,028.20	30,227,599.06
本期增加金额	1,228,656.16	653,768.25	113,033.49	2,696,276.56	4,691,734.46
其中：计提	1,228,656.16	653,768.25	113,033.49	2,696,276.56	4,691,734.46
本期减少金额				100,728.40	100,728.40
其中：处置或报废				100,728.40	100,728.40
期末数	14,609,444.80	3,086,202.88	3,703,381.08	13,419,576.36	34,818,605.12
账面价值					
期末账面价值	31,521,899.95	5,752,041.30	1,670,158.90	13,156,821.57	52,100,921.72
期初账面价值	32,750,556.11	5,624,296.46	716,287.80	14,588,867.43	53,680,007.80

2) 2022 年度

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	46,028,689.89	4,811,345.13	3,973,909.73	12,302,980.07	67,116,924.82
本期增加金额	102,654.86	3,438,660.24	332,725.66	13,215,969.10	17,090,009.86
1) 购置	102,654.86	3,438,660.24	332,725.66	6,225,212.52	10,099,253.28
2) 转入				6,990,756.58	6,990,756.58
本期减少金额		193,274.28		106,053.54	299,327.82
其中：处置或报废		193,274.28		106,053.54	299,327.82
期末数	46,131,344.75	8,056,731.09	4,306,635.39	25,412,895.63	83,907,606.86
累计折旧					
期初数	10,933,963.13	1,933,879.60	3,377,052.73	6,530,980.60	22,775,876.06
本期增加金额	2,446,825.51	634,643.94	213,294.86	4,388,553.01	7,683,317.32
其中：计提	2,446,825.51	634,643.94	213,294.86	4,388,553.01	7,683,317.32
本期减少金额		136,088.91		95,505.41	231,594.32



其中：处置或报废		136,088.91		95,505.41	231,594.32
期末数	13,380,788.64	2,432,434.63	3,590,347.59	10,824,028.20	30,227,599.06
账面价值					
期末账面价值	32,750,556.11	5,624,296.46	716,287.80	14,588,867.43	53,680,007.80
期初账面价值	35,094,726.76	2,877,465.53	596,857.00	5,771,999.47	44,341,048.76

3) 2021 年度

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	46,028,689.89	3,667,497.62	3,973,909.73	9,769,968.74	63,440,065.98
本期增加金额		1,149,263.43		2,656,483.73	3,805,747.16
其中：购置		1,149,263.43		2,656,483.73	3,805,747.16
本期减少金额		5,415.92		123,472.40	128,888.32
其中：处置或报废		5,415.92		123,472.40	128,888.32
期末数	46,028,689.89	4,811,345.13	3,973,909.73	12,302,980.07	67,116,924.82
累计折旧					
期初数	8,548,053.06	1,427,029.31	2,960,585.27	4,482,056.41	17,417,724.05
本期增加金额	2,385,910.07	508,264.94	416,467.46	2,137,691.66	5,448,334.13
其中：计提	2,385,910.07	508,264.94	416,467.46	2,137,691.66	5,448,334.13
本期减少金额		1,414.65		88,767.47	90,182.12
其中：处置或报废		1,414.65		88,767.47	90,182.12
期末数	10,933,963.13	1,933,879.60	3,377,052.73	6,530,980.60	22,775,876.06
账面价值					
期末账面价值	35,094,726.76	2,877,465.53	596,857.00	5,771,999.47	44,341,048.76
期初账面价值	37,480,636.83	2,240,468.31	1,013,324.46	5,287,912.33	46,022,341.93

4) 2020 年度

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	45,434,758.32	3,316,489.94	3,685,397.86	5,689,752.96	58,126,399.08
本期增加金额	683,486.25	405,821.54	326,931.87	4,138,067.62	5,554,307.28
1) 购置		405,821.54	326,931.87	4,138,067.62	4,870,821.03



2) 在建工程转入	683,486.25				683,486.25
本期减少金额	89,554.68	54,813.86	38,420.00	57,851.84	240,640.38
其中：处置或报废	89,554.68	54,813.86	38,420.00	57,851.84	240,640.38
期末数	46,028,689.89	3,667,497.62	3,973,909.73	9,769,968.74	63,440,065.98
累计折旧					
期初数	6,202,786.28	1,045,962.21	2,515,610.68	2,817,228.14	12,581,587.31
本期增加金额	2,377,879.86	416,911.72	481,473.59	1,716,469.92	4,992,735.09
其中：计提	2,377,879.86	416,911.72	481,473.59	1,716,469.92	4,992,735.09
本期减少金额	32,613.08	35,844.62	36,499.00	51,641.65	156,598.35
其中：处置或报废	32,613.08	35,844.62	36,499.00	51,641.65	156,598.35
期末数	8,548,053.06	1,427,029.31	2,960,585.27	4,482,056.41	17,417,724.05
账面价值					
期末账面价值	37,480,636.83	2,240,468.31	1,013,324.46	5,287,912.33	46,022,341.93
期初账面价值	39,231,972.04	2,270,527.73	1,169,787.18	2,872,524.82	45,544,811.77

(2) 经营租出固定资产

项 目	2023. 6. 30 账面价值	2022. 12. 31 账面价值	2021. 12. 31 账面价值	2020. 12. 31 账面价值
电子设备及其他	5,240,790.67	6,229,560.32	735,975.31	1,069,119.46
小 计	5,240,790.67	6,229,560.32	735,975.31	1,069,119.46



13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	56,894,334.60		56,894,334.60	40,749,091.96		40,749,091.96
展厅、实验室项目	148,514.85	148,514.85		148,514.85	148,514.85	
合 计	57,042,849.45	148,514.85	56,894,334.60	40,897,606.81	148,514.85	40,749,091.96

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	3,837,528.92		3,837,528.92	1,119,677.00		1,119,677.00
展厅、实验室项目	148,514.85	148,514.85		148,514.85		148,514.85
合 计	3,986,043.77	148,514.85	3,837,528.92	1,268,191.85		1,268,191.85

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2023 年 1-6 月



工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	209,450,600.00	40,749,091.96	16,145,242.64			56,894,334.60
小 计		40,749,091.96	16,145,242.64			56,894,334.60

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	27.16	27.16				自有资金
小 计						

2) 2022 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	209,450,600.00	3,837,528.92	36,911,563.04			40,749,091.96
小 计		3,837,528.92	36,911,563.04			40,749,091.96

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	19.46	19.46				自有资金
小 计						



3) 2021 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	209,450,600.00	1,119,677.00	2,717,851.92			3,837,528.92
小 计		1,119,677.00	2,717,851.92			3,837,528.92

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	1.83	1.83				自有资金
小 计						

4) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间工程	209,450,600.00	1,119,677.00				1,119,677.00
钢结构夹层平台			633,027.53	633,027.53		
无线网络视频监控设备项目 1#、2#、中试车间工程			50,458.72	50,458.72		
小 计		1,119,677.00	683,486.25	683,486.25		1,119,677.00





(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
输电线路立体化巡检与大数据分析平台 技术研发及产业化项目 1#生产制造和技 术检测车间工程	0.53	0.53				自有资金
钢结构夹层平台		100.00				自有资金
无线网络视频监控设备项目 1#、2#、中 试车间工程		100.00				自有资金
小 计						
(3) 在建工程减值准备						
2021 年度						
项 目	本期计提金额		计提原因			
展厅、实验室项目	148,514.85		公司对项目的设计方案作出较大改动，原方案不再执行			
小 计	148,514.85					

14. 使用权资产

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	4,779,777.59	4,779,777.59
本期增加金额	851,835.73	851,835.73
其中：租入	851,835.73	851,835.73
本期减少金额		
期末数	5,631,613.32	5,631,613.32
累计折旧		
期初数	1,179,835.38	1,179,835.38
本期增加金额	845,435.03	845,435.03
其中：计提	845,435.03	845,435.03
本期减少金额		
期末数	2,025,270.41	2,025,270.41
账面价值		
期末账面价值	3,606,342.91	3,606,342.91
期初账面价值	3,599,942.21	3,599,942.21

2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,400,459.29	2,400,459.29
本期增加金额	3,491,427.66	3,491,427.66
其中：租入	3,491,427.66	3,491,427.66
本期减少金额	1,112,109.36	1,112,109.36
其中：处置	1,112,109.36	1,112,109.36
期末数	4,779,777.59	4,779,777.59
累计折旧		
期初数	486,188.61	486,188.61



本期增加金额	1,302,764.88	1,302,764.88
其中：计提	1,302,764.88	1,302,764.88
本期减少金额	609,118.11	609,118.11
其中：处置	609,118.11	609,118.11
期末数	1,179,835.38	1,179,835.38
账面价值		
期末账面价值	3,599,942.21	3,599,942.21
期初账面价值	1,914,270.68	1,914,270.68

3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	2,400,459.29	2,400,459.29
其中：租入	2,400,459.29	2,400,459.29
本期减少金额		
期末数	2,400,459.29	2,400,459.29
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	486,188.61	486,188.61
其中：计提	486,188.61	486,188.61
本期减少金额		
期末数	486,188.61	486,188.61
账面价值		
期末账面价值	1,914,270.68	1,914,270.68
期初账面价值		

15. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月



项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	16,049,695.00	7,660,960.93	23,710,655.93
本期增加金额		97,683.25	97,683.25
其中：购置		97,683.25	97,683.25
本期减少金额			
期末数	16,049,695.00	7,758,644.18	23,808,339.18
累计摊销			
期初数	2,497,760.03	2,600,842.32	5,098,602.35
本期增加金额	160,497.00	818,962.86	979,459.86
其中：计提	160,497.00	818,962.86	979,459.86
本期减少金额			
期末数	2,658,257.03	3,419,805.18	6,078,062.21
账面价值			
期末账面价值	13,391,437.97	4,338,839.00	17,730,276.97
期初账面价值	13,551,934.97	5,060,118.61	18,612,053.58

2023 年 6 月 30 日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

2) 2022 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	16,049,695.00	4,316,629.15	20,366,324.15
本期增加金额		3,344,331.78	3,344,331.78
其中：购置		3,344,331.78	3,344,331.78
本期减少金额			
期末数	16,049,695.00	7,660,960.93	23,710,655.93
累计摊销			
期初数	2,176,766.18	1,622,126.38	3,798,892.56
本期增加金额	320,993.85	978,715.94	1,299,709.79
其中：计提	320,993.85	978,715.94	1,299,709.79
本期减少金额			



期末数	2,497,760.03	2,600,842.32	5,098,602.35
账面价值			
期末账面价值	13,551,934.97	5,060,118.61	18,612,053.58
期初账面价值	13,872,928.82	2,694,502.77	16,567,431.59

2022 年 12 月 31 日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

3) 2021 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	16,049,695.00	3,641,921.90	19,691,616.90
本期增加金额		674,707.25	674,707.25
其中：购置		674,707.25	674,707.25
本期减少金额			
期末数	16,049,695.00	4,316,629.15	20,366,324.15
累计摊销			
期初数	1,855,772.18	1,242,305.57	3,098,077.75
本期增加金额	320,994.00	379,820.81	700,814.81
其中：计提	320,994.00	379,820.81	700,814.81
本期减少金额			
期末数	2,176,766.18	1,622,126.38	3,798,892.56
账面价值			
期末账面价值	13,872,928.82	2,694,502.77	16,567,431.59
期初账面价值	14,193,922.82	2,399,616.33	16,593,539.15

2021 年 12 月 31 日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

4) 2020 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	16,049,695.00	3,527,230.74	19,576,925.74
本期增加金额		114,691.16	114,691.16
其中：购置		114,691.16	114,691.16



本期减少金额			
期末数	16,049,695.00	3,641,921.90	19,691,616.90
累计摊销			
期初数	1,626,038.18	897,401.37	2,523,439.55
本期增加金额	229,734.00	344,904.20	574,638.20
其中：计提	229,734.00	344,904.20	574,638.20
本期减少金额			
期末数	1,855,772.18	1,242,305.57	3,098,077.75
账面价值			
期末账面价值	14,193,922.82	2,399,616.33	16,593,539.15
期初账面价值	14,423,656.82	2,629,829.37	17,053,486.19

2020年12月31日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

16. 长期待摊费用

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	3,916,564.41	647,372.47	930,344.56		3,633,592.32
绿化费	515,571.89		185,871.60		329,700.29
软件服务费	13,009.75		2,168.28		10,841.47
合 计	4,445,146.05	647,372.47	1,118,384.44		3,974,134.08

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,577,807.54	3,094,291.73	1,755,534.86		3,916,564.41
绿化费	728,327.56	127,190.00	339,945.67		515,571.89
软件服务费	17,346.31		4,336.56		13,009.75
合 计	3,323,481.41	3,221,481.73	2,099,817.09		4,445,146.05

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,213,416.56	1,889,600.00	1,525,209.02		2,577,807.54



绿化费	876,229.57	187,500.00	335,402.01		728,327.56
软件服务费	90,865.23		73,518.92		17,346.31
合 计	3,180,511.36	2,077,100.00	1,934,129.95		3,323,481.41

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区装修费	2,709,233.80	578,518.26	1,074,335.50		2,213,416.56
绿化费	1,168,076.09		291,846.52		876,229.57
软件服务费	144,654.08	26,019.43	79,808.28		90,865.23
合 计	4,021,963.97	604,537.69	1,445,990.30		3,180,511.36

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023. 6. 30	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,387,333.00	7,407,859.52
预提费用	12,740,264.14	1,911,039.62
内部交易未实现利润	951,742.09	142,761.30
薪资（工会经费、职工教育经费未支付部分）	12,123,371.53	1,794,950.01
递延收益	12,078,770.34	1,811,815.55
新租赁准则	3,007,996.44	414,571.07
合 计	90,289,477.54	13,482,997.07

（续上表）

项 目	2022. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,398,914.08	6,059,699.44
预提费用	13,731,396.06	2,059,709.41
内部交易未实现利润	1,827,329.77	274,099.47
薪资（工会经费、职工教育经费未支付部分）	10,792,406.46	1,599,768.55
递延收益	12,291,562.06	1,843,734.31
新租赁准则	3,014,204.98	413,602.52
合 计	82,055,813.41	12,250,613.70



(续上表)

项 目	2021. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,695,082.62	3,854,247.46
预提费用	13,214,856.16	1,982,228.42
内部交易未实现利润	2,034,524.92	305,178.74
薪资(工会经费、职工教育经费未支付部分)	7,497,482.83	1,124,622.42
递延收益及其他暂估支出	9,522,375.70	1,428,356.36
新租赁准则	1,759,388.38	258,676.80
合 计	59,723,710.61	8,953,310.20

(续上表)

项 目	2020. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,134,821.63	3,169,838.31
预提费用	15,141,086.77	2,271,163.02
内部交易未实现利润	2,809,355.76	421,403.36
薪资(工会经费、职工教育经费未支付部分)	5,231,213.39	784,682.01
递延收益及其他暂估支出	5,093,471.60	764,020.74
合 计	49,409,949.15	7,411,107.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023. 6. 30	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧扣除	10,967,828.46	1,645,174.27
新租赁准则	3,606,342.91	503,128.48
合 计	14,574,171.37	2,148,302.75

(续上表)

项 目	2022. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧扣除	12,831,523.66	1,924,728.55
新租赁准则	3,599,942.21	496,388.73
合 计	16,431,465.87	2,421,117.28



(续上表)

项 目	2021. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧扣除		
新租赁准则	1, 914, 270. 68	281, 315. 33
合 计	1, 914, 270. 68	281, 315. 33

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	15, 766, 917. 41	1, 090, 030. 21	14, 676, 887. 20
工程设备款	827, 200. 00		827, 200. 00
大额银行存单	103, 176, 777. 77		103, 176, 777. 77
合 计	119, 770, 895. 18	1, 090, 030. 21	118, 680, 864. 97

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	14, 959, 362. 87	1, 077, 592. 96	13, 881, 769. 91
工程设备款	35, 000. 00		35, 000. 00
大额银行存单	61, 608, 136. 10		61, 608, 136. 10
合 计	76, 602, 498. 97	1, 077, 592. 96	75, 524, 906. 01

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	10, 624, 864. 42	707, 408. 01	9, 917, 456. 41
工程设备款	25, 000. 00		25, 000. 00
合 计	10, 649, 864. 42	707, 408. 01	9, 942, 456. 41



(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	10,280,349.53	603,698.76	9,676,650.77
预付软件购置款	49,056.60		49,056.60
工程设备款	277,676.29		277,676.29
合 计	10,607,082.42	603,698.76	10,003,383.66

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	15,766,917.41	1,090,030.21	14,676,887.20
小 计	15,766,917.41	1,090,030.21	14,676,887.20

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	14,959,362.87	1,077,592.96	13,881,769.91
小 计	14,959,362.87	1,077,592.96	13,881,769.91

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	10,624,864.42	707,408.01	9,917,456.41
小 计	10,624,864.42	707,408.01	9,917,456.41

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	10,280,349.53	603,698.76	9,676,650.77
小 计	10,280,349.53	603,698.76	9,676,650.77

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况



A. 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	1,077,592.96	12,437.25					1,090,030.21
小 计	1,077,592.96	12,437.25					1,090,030.21

B. 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	707,408.01	370,184.95					1,077,592.96
小 计	707,408.01	370,184.95					1,077,592.96

C. 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	603,698.76	103,709.25					707,408.01
小 计	603,698.76	103,709.25					707,408.01

D. 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	99,367.44	504,331.32					603,698.76
小 计	99,367.44	504,331.32					603,698.76

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2023.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	15,766,917.41	1,090,030.21	6.91
其中：1 年以内	11,492,608.50	574,630.42	5.00
1-2 年	4,013,474.96	401,347.50	10.00



2-3 年	54,548.95	10,909.79	20.00
3-4 年	206,285.00	103,142.50	50.00
小 计	15,766,917.41	1,090,030.21	6.91

(续上表)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	14,959,362.87	1,077,592.96	7.20
其中：1 年以内	11,462,637.71	573,131.89	5.00
1-2 年	3,019,923.31	301,992.33	10.00
2-3 年	119,773.95	23,954.79	20.00
3-4 年	357,027.90	178,513.95	50.00
小 计	14,959,362.87	1,077,592.96	7.20

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	10,624,864.42	707,408.01	6.66
其中：1 年以内	7,830,728.48	391,536.43	5.00
1-2 年	2,435,220.04	243,522.00	10.00
2-3 年	357,027.90	71,405.58	20.00
3-4 年	1,888.00	944.00	50.00
小 计	10,624,864.42	707,408.01	6.66

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	10,280,349.53	603,698.76	5.87
其中：1 年以内	8,760,499.81	438,024.99	5.00
1-2 年	1,382,961.72	138,296.17	10.00
2-3 年	136,888.00	27,377.60	20.00
小 计	10,280,349.53	603,698.76	5.87



19. 短期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
票据贴现	10,546,830.00	6,613,920.00		
信用借款	18,340,000.00			
合 计	28,886,830.00	6,613,920.00		

20. 应付票据

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
商业承兑汇票	40,617,681.65	16,039,230.20	24,904,747.66	
银行承兑汇票	135,427,737.65	137,267,792.64	96,885,733.54	39,254,262.20
合 计	176,045,419.30	153,307,022.84	121,790,481.20	39,254,262.20

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款	173,317,697.35	127,601,415.51	116,336,259.38	77,646,736.12
安装费	20,034,055.83	23,655,308.80	15,139,763.80	8,526,013.26
施工费	17,585,393.16	16,489,342.50	10,707,260.25	
服务款	10,517,094.73	9,526,036.43	10,061,752.12	8,791,603.42
工程及设备款	15,499,843.38	16,410,366.66	574,131.07	1,068,506.27
合 计	236,954,084.45	193,682,469.90	152,819,166.62	96,032,859.07

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
淄博庆烨电器有限公司	2,137,491.33	项目尚未结算
武汉三相电力科技有限公司	503,400.00	项目尚未结算
青岛前景互联信息技术有限公司	321,500.00	项目尚未结算
北京四方继保工程技术有限公司	274,400.00	项目尚未结算
山东齐泰宇电力科技有限公司	257,350.00	项目尚未结算
小 计	3,494,141.33	



2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
淄博庆烨电器有限公司	2,387,491.33	项目尚未结算
武汉三相电力科技有限公司	592,874.00	项目尚未结算
卧龙电气烟台东源变压器有限公司	484,400.00	项目尚未结算
青岛前景互联信息技术有限公司	321,500.00	项目尚未结算
青岛高科通信股份有限公司	278,148.00	项目尚未结算
小 计	4,064,413.33	

3) 2021 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
青岛永顺万业工程技术有限公司	585,592.74	项目尚未结算
长沙精科电力科技有限公司	456,570.00	项目尚未结算
烟台国网中电电气有限公司	424,200.00	项目尚未结算
山东齐泰宇电力科技有限公司	415,200.00	项目尚未结算
山东联拓信息技术有限公司	347,963.00	项目尚未结算
小 计	2,229,525.74	

4) 2020 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
山东山大电力技术股份有限公司	972,000.00	项目未结束，2021 年已结算
山东灿星网络科技有限公司	402,500.00	项目尚未结算
山东海兴电力科技有限公司	301,075.45	项目尚未结算
小 计	1,675,575.45	

22. 合同负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收款项	30,740,329.73	29,643,860.65	46,514,147.59	21,709,868.88
合 计	30,740,329.73	29,643,860.65	46,514,147.59	21,709,868.88

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况



1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	29,078,861.93	54,561,956.02	59,728,418.51	23,912,399.44
离职后福利—设定提存计划		4,158,460.28	4,158,460.28	
辞退福利		32,500.00	32,500.00	
合 计	29,078,861.93	58,752,916.30	63,919,378.79	23,912,399.44

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	24,232,630.98	99,557,005.14	94,710,774.19	29,078,861.93
离职后福利—设定提存计划		7,335,653.29	7,335,653.29	
辞退福利		80,258.00	80,258.00	
合 计	24,232,630.98	106,972,916.43	102,126,685.48	29,078,861.93

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,769,835.22	83,540,271.02	77,077,475.26	24,232,630.98
离职后福利—设定提存计划		6,348,242.76	6,348,242.76	
合 计	17,769,835.22	89,888,513.78	83,425,718.02	24,232,630.98

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	13,895,378.63	64,588,836.99	60,714,380.40	17,769,835.22
离职后福利—设定提存计划		441,834.66	441,834.66	
合 计	13,895,378.63	65,030,671.65	61,156,215.06	17,769,835.22

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,286,455.47	45,169,564.85	51,666,992.41	11,789,027.91
职工福利费		3,975,719.92	3,975,719.92	
社会保险费		2,055,449.45	2,055,449.45	
其中：医疗保险费		1,922,511.81	1,922,511.81	



工伤保险费		131,300.11	131,300.11	
生育保险费		1,637.53	1,637.53	
住房公积金		1,340,704.35	1,340,704.35	
工会经费和职工教育经费	10,792,406.46	2,020,517.45	689,552.38	12,123,371.53
小 计	29,078,861.93	54,561,956.02	59,728,418.51	23,912,399.44

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,735,148.15	82,618,305.86	81,066,998.54	18,286,455.47
职工福利费		7,178,628.35	7,178,628.35	
社会保险费		3,750,154.48	3,750,154.48	
其中：医疗保险费		3,500,212.57	3,500,212.57	
工伤保险费		245,883.11	245,883.11	
生育保险费		4,058.80	4,058.80	
住房公积金		2,359,845.91	2,359,845.91	
工会经费和职工教育经费	7,497,482.83	3,650,070.54	355,146.91	10,792,406.46
小 计	24,232,630.98	99,557,005.14	94,710,774.19	29,078,861.93

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,449,284.83	69,937,483.45	65,651,620.13	16,735,148.15
职工福利费	89,337.00	5,272,418.58	5,361,755.58	
社会保险费		3,263,042.81	3,263,042.81	
其中：医疗保险费		3,041,610.17	3,041,610.17	
工伤保险费		215,021.85	215,021.85	
生育保险费		6,410.79	6,410.79	
住房公积金		1,987,959.51	1,987,959.51	
工会经费和职工教育经费	5,231,213.39	3,079,366.67	813,097.23	7,497,482.83
小 计	17,769,835.22	83,540,271.02	77,077,475.26	24,232,630.98



4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,190,283.36	54,623,048.08	52,364,046.61	12,449,284.83
职工福利费	80,486.50	3,653,675.03	3,644,824.53	89,337.00
社会保险费		2,182,288.63	2,182,288.63	
其中：医疗保险费		2,158,007.29	2,158,007.29	
工伤保险费		14,587.33	14,587.33	
生育保险费		9,694.01	9,694.01	
住房公积金		1,669,939.60	1,669,939.60	
工会经费和职工教育经费	3,624,608.77	2,459,885.65	853,281.03	5,231,213.39
小 计	13,895,378.63	64,588,836.99	60,714,380.40	17,769,835.22

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,985,369.94	3,985,369.94	
失业保险费		173,090.34	173,090.34	
小 计		4,158,460.28	4,158,460.28	

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		7,031,384.53	7,031,384.53	
失业保险费		304,268.76	304,268.76	
小 计		7,335,653.29	7,335,653.29	

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		6,079,732.22	6,079,732.22	
失业保险费		268,510.54	268,510.54	
小 计		6,348,242.76	6,348,242.76	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		423,324.16	423,324.16	



失业保险费		18,510.50	18,510.50	
小 计		441,834.66	441,834.66	

24. 应交税费

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税	6,749,107.56	6,838,038.98	4,264,376.40	2,211,457.27
企业所得税	2,929,914.50	2,699,728.93	7,475,771.74	186,641.37
代扣代缴个人所得税	358,616.12	264,297.07	179,468.00	104,814.78
城市维护建设税	548,127.79	655,730.49	381,125.40	141,964.84
房产税	110,826.57	110,826.57	111,014.63	112,758.81
土地使用税	111,404.43	55,702.22	55,702.22	111,404.43
教育费附加	234,911.91	281,027.34	163,339.45	60,842.06
地方教育附加	156,607.94	187,351.57	108,892.97	40,561.39
地方水利建设基金	816.15	816.15	816.15	10,140.35
印花税	159,920.27	109,809.60		
合 计	11,360,253.24	11,203,328.92	12,740,506.96	2,980,585.30

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
待支付报销款	1,523,027.94	534,044.76	1,442,609.20	746,232.97
中介服务费			280,932.95	252,917.65
人才补助	121,500.00	349,554.27		
押金保证金	64,798.79	101,368.91	150,902.91	130,258.91
代收代付流量费	130,403.90	240,117.58	142,437.22	349,946.32
投标服务费	480,196.37	804,114.00		
其他	17,757.75	18,141.48	40,216.17	88,700.54
合 计	2,337,684.75	2,047,341.00	2,057,098.45	1,568,056.39



(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

报告期内，各期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的租赁负债	1, 497, 037. 19	1, 537, 535. 48	1, 122, 263. 64	
合 计	1, 497, 037. 19	1, 537, 535. 48	1, 122, 263. 64	

27. 其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预提流量费	12, 740, 264. 14	13, 731, 396. 06	13, 214, 856. 16	15, 141, 086. 77
待转销项税额	131, 879. 85	49, 067. 18	416, 053. 40	200, 580. 75
合 计	12, 872, 143. 99	13, 780, 463. 24	13, 630, 909. 56	15, 341, 667. 52

28. 租赁负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	1, 567, 800. 00	1, 558, 800. 00	651, 600. 00
减：未确认融资费用	56, 840. 75	82, 130. 50	14, 475. 26
合 计	1, 510, 959. 25	1, 476, 669. 50	637, 124. 74





29. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	14,783,684.58		360,223.00	14,423,461.58	项目需验收但尚未验收,用于购买项目所用设备;用于补偿以后期间发生的研发支出
合 计	14,783,684.58		360,223.00	14,423,461.58	

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	12,311,312.18	3,000,000.00	527,627.60	14,783,684.58	项目需验收但尚未验收,用于购买项目所用设备;用于补偿以后期间发生的研发支出
合 计	12,311,312.18	3,000,000.00	527,627.60	14,783,684.58	

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,174,185.19	6,900,000.00	762,873.01	12,311,312.18	项目需验收但尚未验收,用于购买项目所用设备;用于补偿以后期间发生的研发支出
合 计	6,174,185.19	6,900,000.00	762,873.01	12,311,312.18	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,868,017.14		693,831.95	6,174,185.19	项目需验收但尚未验收,用于购买项目所用设备
合 计	6,868,017.14		693,831.95	6,174,185.19	

(2) 政府补助明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,320,899.98		116,045.00	2,204,854.98	与资产相关
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	171,222.54		31,386.28	139,836.26	与资产相关
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	52,530.95		21,038.82	31,492.13	与资产/收益相关
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	965,056.00		16,523.76	948,532.24	与资产/收益相关
省级人才建设资金（泰山产业领军人才工程）-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	228,091.27		50,450.10	177,641.17	与资产/收益相关
服务业发展引导专项资金（泰山产业领军人才资金）-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	1,045,883.84		24,779.04	1,021,104.80	与资产/收益相关
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00		100,000.00		与资产相关
泰山人才奖励-基于 5G 技术的物联网智能服务系统	900,000.00			900,000.00	与资产相关
研发经费补助	6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助	3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
小 计	14,783,684.58		360,223.00	14,423,461.58	

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,552,989.98		232,090.00	2,320,899.98	与资产相关



科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	235,946.50		64,723.96	171,222.54	与资产相关
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	99,838.79		47,307.84	52,530.95	与资产/收益相关
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	998,103.52		33,047.52	965,056.00	与资产/收益相关
省级人才建设资金（泰山产业领军人才工程）-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	328,991.47		100,900.20	228,091.27	与资产/收益相关
服务业发展引导专项资金（泰山产业领军人才资金）-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	1,095,441.92		49,558.08	1,045,883.84	与资产/收益相关
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00	与资产相关
泰山人才奖励-基于5G技术的物联网智能服务系统	900,000.00			900,000.00	与资产相关
研发经费补助	6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助		3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
小 计	12,311,312.18	3,000,000.00	527,627.60	14,783,684.58	

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,785,079.90		232,089.92	2,552,989.98	与资产相关
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	339,914.91		103,968.41	235,946.50	与资产相关
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	343,147.67		243,308.88	99,838.79	与资产/收益相关
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	1,031,151.04		33,047.52	998,103.52	与资产/收益相关
省级人才建设资金（泰山产业领军人才工程）-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	429,891.67		100,900.20	328,991.47	与资产/收益相关



服务业发展引导专项资金（泰山产业领军人才资金）-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	1,145,000.00		49,558.08	1,095,441.92	与资产/收益相关
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00	与资产相关
泰山人才奖励-基于 5G 技术的物联网智能服务系统		900,000.00		900,000.00	与资产相关
研发经费补助		6,000,000.00		6,000,000.00	与收益相关
小 计	6,174,185.19	6,900,000.00	762,873.01	12,311,312.18	
4) 2020 年度					
项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	3,017,170.00		232,090.10	2,785,079.90	与资产相关
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	488,765.37		148,850.46	339,914.91	与资产相关
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	472,533.54		129,385.87	343,147.67	与资产/收益相关
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	1,064,198.54		33,047.50	1,031,151.04	与资产/收益相关
省级人才建设资金（泰山产业领军人才工程）-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	530,791.67		100,900.00	429,891.67	与资产/收益相关
服务业发展引导专项资金（泰山产业领军人才资金）-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	1,194,558.02		49,558.02	1,145,000.00	与资产/收益相关
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00	与资产相关
小 计	6,868,017.14		693,831.95	6,174,185.19	

[注]政府补助计入当期损益或冲减相关成本费用情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明



30. 股本

股东类别	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
自然人股东	111, 253, 608. 00	111, 253, 608. 00	111, 253, 608. 00	111, 253, 608. 00
法人股东	5, 746, 392. 00	5, 746, 392. 00	5, 746, 392. 00	5, 746, 392. 00
合 计	117, 000, 000. 00	117, 000, 000. 00	117, 000, 000. 00	117, 000, 000. 00

31. 资本公积

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
股本溢价	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66
合 计	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66	13, 968, 691. 66

32. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	40, 549, 408. 79	40, 549, 408. 79	30, 466, 695. 50	21, 380, 215. 96
合 计	40, 549, 408. 79	40, 549, 408. 79	30, 466, 695. 50	21, 380, 215. 96

(2) 其他说明

2020 年实现归属于母公司利润 76, 404, 346. 85 元，公司提取法定盈余公积不提取任意盈余公积。2020 年合并提取法定盈余公积 6, 526, 920. 27 元，盈余公积余额增加至 21, 380, 215. 96 元。

2021 年实现归属于母公司利润 106, 118, 815. 59 元，公司提取法定盈余公积不提取任意盈余公积。2021 年合并提取法定盈余公积 9, 086, 479. 54 元，盈余公积余额增加至 30, 466, 695. 50 元。

2022 年实现归属于母公司利润 116, 159, 656. 43 元，公司提取法定盈余公积不提取任意盈余公积。2022 年合并提取法定盈余公积 10, 082, 713. 29 元，盈余公积余额增加至 40, 549, 408. 79 元



33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上期末未分配利润	413,687,360.49	307,610,417.35	233,978,081.30	164,100,654.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,139,857.92	116,159,656.43	106,118,815.59	76,404,346.85
减：提取法定盈余公积		10,082,713.29	9,086,479.54	6,526,920.27
应付普通股股利			23,400,000.00	
期末未分配利润	452,827,218.41	413,687,360.49	307,610,417.35	233,978,081.30

(2) 其他说明

根据 2021 年 6 月 21 日公司召开的 2020 年度股东大会审议批准：1) 2020 年度利润分配方案，以 2020 年 12 月 31 日股本总数 11,700.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元；2) 首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	362,295,294.04	232,454,856.21
其他业务	840,512.98	675,418.22
合 计	363,135,807.02	233,130,274.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	362,716,728.32	232,725,377.21

(续上表)

项 目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务	778,692,992.34	483,040,017.41
其他业务	1,453,223.51	1,067,278.30
合 计	780,146,215.85	484,107,295.71
其中：与客户之间的合同产生的收入	779,308,058.45	483,413,009.22



(续上表)

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	613,859,553.16	379,166,943.11
其他业务	1,529,642.79	1,257,508.32
合 计	615,389,195.95	380,424,451.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	614,580,673.49	379,737,296.93

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	463,206,156.17	280,311,155.51
其他业务	1,519,114.99	1,013,878.87
合 计	464,725,271.16	281,325,034.38
其中：与客户之间的合同产生的收入	463,839,098.23	280,740,767.51

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2023 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国家电网有限公司	114,898,458.09	31.64
北京京东世纪贸易有限公司	33,413,503.27	9.20
中国联合网络通信集团有限公司	18,707,861.15	5.15
山东创科国有资产运营有限公司	11,608,109.56	3.20
淄博齐鲁化学工业区金银谷投资发展有限公司	11,580,571.94	3.19
小 计	190,208,504.01	52.38

2) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国家电网有限公司	247,545,073.57	31.73
北京京东世纪贸易有限公司	54,022,273.16	6.93
中国南方电网有限责任公司	34,901,386.34	4.48
淄博齐鲁化学工业区金银谷投资发展有限公司	32,949,811.93	4.22



淄博市城市资产运营集团有限公司	31,773,031.13	4.07
小 计	401,191,576.13	51.43

3) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国家电网有限公司	178,868,337.00	29.07
北京京东世纪贸易有限公司	57,322,286.95	9.32
中国电信集团有限公司	24,432,144.34	3.97
中国南方电网有限责任公司	24,392,574.52	3.96
中国联合网络通信集团有限公司	19,098,677.99	3.10
小 计	304,114,020.80	49.42

4) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国家电网有限公司	149,332,377.21	32.13
北京京东世纪贸易有限公司	58,507,657.64	12.59
中国移动通信有限公司	29,391,218.41	6.32
中国南方电网有限责任公司	15,311,031.30	3.30
河北昌威电气设备有限公司	14,591,325.67	3.14
小 计	267,133,610.23	57.48

注：前五大客户收入数据以集团合并数据为基础披露

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务：	362,295,294.04	232,454,856.21
输电线路智能巡检系统	187,792,666.20	111,954,462.49
移动智能终端	87,844,445.98	57,701,148.86
其他产品	86,658,181.86	62,799,244.86
其中：变电站智能辅控系统	33,519,089.41	24,635,522.56
身份证识别器	3,454,760.67	2,048,273.02



通信装维工具	13,434,774.87	8,846,936.50
电力工程	29,003,511.00	23,003,107.26
其他	7,246,045.91	4,265,405.52
其他业务：	421,434.28	270,521.00
产品维修收入等	421,434.28	270,521.00
小 计	362,716,728.32	232,725,377.21

(续上表)

项 目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务：	778,692,992.34	483,040,017.40
输电线路智能巡检系统	392,802,797.20	230,664,836.77
移动智能终端	174,676,926.51	104,588,759.39
其他产品	211,213,268.63	147,786,421.24
其中：变电站智能辅控系统	63,334,691.00	43,928,568.56
身份证识别器	10,419,955.92	5,790,113.23
通信装维工具	27,994,698.86	18,581,500.23
电力工程	91,468,914.90	69,758,755.54
其他	17,995,007.95	9,727,483.69
其他业务：	615,066.11	372,991.81
产品维修收入等	615,066.11	372,991.81
小 计	779,308,058.45	483,413,009.21

(续上表)

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务：	613,859,553.16	379,166,943.11
输电线路智能巡检系统	287,696,818.78	160,301,638.74
移动智能终端	204,936,127.87	134,837,805.09
其他产品	121,226,606.51	84,027,499.28
其中：变电站智能辅控系统	41,664,242.05	29,921,327.35
身份证识别器	21,234,978.01	11,426,983.20
通信装维工具	24,983,420.43	16,004,091.51



电力工程	24,865,946.88	22,390,094.91
其他	8,478,019.14	4,285,002.31
其他业务：	721,120.33	570,353.82
产品维修收入等	721,120.33	570,353.82
小 计	614,580,673.49	379,737,296.93

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务：	463,206,156.17	280,311,155.51
输电线路智能巡检系统	237,438,748.88	125,785,172.62
移动智能终端	149,035,423.74	104,211,291.84
其他产品	76,731,983.55	50,314,691.05
其中：变电站智能辅控系统	34,752,172.07	25,017,802.57
身份证识别器	8,660,853.54	5,011,131.60
通信装维工具	24,997,719.59	15,065,845.33
其他	8,321,238.35	5,219,911.55
其他业务：	632,942.06	429,612.00
产品维修收入等	632,942.06	429,612.00
小 计	463,839,098.23	280,740,767.51

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

地 区	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务：	362,295,294.04	232,454,856.21
华东	159,715,926.63	107,758,531.56
华北	86,084,341.91	53,561,865.86
境外	15,467,089.09	10,218,258.64
华中	27,400,875.84	15,248,830.81
华南	33,516,023.98	23,903,426.39
西南	17,523,372.01	10,019,423.72



西北	18,678,182.72	9,354,793.07
东北	3,909,481.86	2,389,726.16
其他业务：	421,434.28	270,521.00
合 计	362,716,728.32	232,725,377.21

(续上表)

地 区	2022 年度	
	收入	成本
主营业务：	778,692,992.34	483,040,017.40
华东	399,282,444.70	264,608,972.62
华北	121,618,215.44	73,064,835.29
境外	41,472,678.29	26,506,234.35
华中	47,908,225.00	20,147,325.78
华南	68,391,716.65	42,246,070.48
西南	69,780,006.80	41,036,780.97
西北	19,831,347.42	9,757,977.67
东北	10,408,358.04	5,671,820.25
其他业务：	615,066.11	372,991.81
合 计	779,308,058.45	483,413,009.21

(续上表)

地 区	2021 年度	
	收入	成本
主营业务：	613,859,553.16	379,166,943.11
华东	289,579,276.46	179,956,086.26
华北	116,443,822.20	66,776,824.86
境外	52,511,902.50	36,426,012.20
华中	37,822,734.30	22,528,125.86
华南	38,479,087.00	27,810,494.20
西南	45,594,918.30	26,995,649.37
西北	22,318,050.76	12,404,894.94



东北	11,109,761.64	6,268,855.42
其他业务：	721,120.33	570,353.82
小 计	614,580,673.49	379,737,296.93

(续上表)

地 区	2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
主营业务：	463,206,156.17	280,311,155.51
华北	147,971,676.52	91,170,202.25
华东	147,273,178.04	89,889,259.69
西南	51,143,413.27	27,170,374.65
华中	45,358,800.93	28,761,251.61
华南	28,721,886.73	17,996,141.44
境外	28,534,727.14	18,376,802.58
西北	11,269,190.46	5,233,250.52
东北	2,933,283.08	1,713,872.77
其他业务：	632,942.06	429,612.00
小 计	463,839,098.23	280,740,767.51

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	333,713,217.32	687,839,143.55	589,714,726.61	463,839,098.23
在某一时段内确认收入	29,003,511.00	91,468,914.90	24,865,946.88	
小 计	362,716,728.32	779,308,058.45	614,580,673.49	463,839,098.23

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	16,468,757.38	44,104,521.28	16,881,891.21	7,884,738.77
小 计	16,468,757.38	44,104,521.28	16,881,891.21	7,884,738.77



2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	1,142,461.78	3,057,338.89	1,902,100.42	1,560,598.21
教育费附加	489,626.48	1,310,288.07	815,148.39	668,590.66
印花税	246,415.65	387,592.29	105,528.50	71,722.00
房产税	221,653.14	443,494.34	443,473.37	450,543.82
土地使用税	222,808.86	222,808.88	222,808.88	445,617.72
车船税	7,540.63	9,280.93	8,460.00	5,800.00
地方教育附加	326,417.65	873,525.40	543,432.25	445,727.14
地方水利建设基金		4,544.88	816.15	118,899.65
合 计	2,656,924.19	6,308,873.68	4,041,767.96	3,767,499.20

3. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	18,966,107.60	38,093,875.92	31,417,739.70	18,500,406.56
业务招待费	7,898,364.90	11,486,134.42	9,056,233.12	8,000,351.70
售后维护费	4,234,558.89	6,782,663.14	5,971,420.96	5,895,381.99
差旅费	3,460,884.23	5,958,803.26	5,686,052.20	5,027,368.14
通讯服务费	2,631,262.46	1,474,818.29	857,484.36	3,481,021.88
投标服务费	2,398,112.90	6,378,455.39	4,380,611.29	3,249,050.10
折旧与摊销	1,115,966.98	1,988,733.31	1,015,050.15	653,804.31
租赁费	658,752.48	1,251,878.96	1,638,521.57	852,363.34
电商平台服务费	467,100.16	1,638,753.86	2,207,077.73	2,116,575.68
市场推广费	439,208.57	1,663,462.23	2,726,084.36	1,518,753.02
办公费	254,021.90	938,120.04	982,547.11	1,019,846.96
运输费	115,679.87	115,698.79	89,772.81	38,896.79
其他	313,551.20	1,187,137.06	998,111.58	697,076.43
合 计	42,953,572.14	78,958,534.67	67,026,706.94	51,050,896.90



4. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	4,952,751.74	9,020,632.82	8,869,241.97	7,656,026.29
折旧及摊销	2,047,425.93	3,318,439.95	3,310,554.95	3,292,398.07
差旅费	1,028,374.74	1,252,560.40	1,596,594.03	1,194,640.10
业务招待费	575,233.92	918,252.20	740,533.98	641,689.08
办公费	473,643.09	1,262,328.16	1,271,655.10	1,030,635.69
中介服务费	221,600.69	2,621,854.94	3,548,496.27	3,558,752.81
其他	895,706.73	2,559,711.78	2,065,335.14	1,450,880.26
合 计	10,194,736.84	20,953,780.25	21,402,411.44	18,825,022.30

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	23,008,065.69	39,669,554.44	30,194,934.52	21,045,753.81
技术开发与咨询费	2,619,360.92	10,746,509.34	7,397,447.59	5,867,782.13
材料费	1,626,425.33	6,150,354.85	5,298,887.56	3,650,591.60
产品试制费	863,567.33	5,464,955.22	3,848,480.59	2,017,917.15
折旧及摊销	1,355,393.03	2,388,468.57	1,730,224.69	1,111,286.42
其他	1,854,676.89	3,987,220.46	2,709,846.45	1,931,394.36
合 计	31,327,489.19	68,407,062.88	51,179,821.40	35,624,725.47

6. 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	483,297.79	425,679.38	30,704.09	30,208.33
减：利息收入	285,881.58	428,198.80	671,116.79	344,368.82
汇兑损益	-47,697.80	78,712.72	175,543.79	323,299.11
手续费用	171,113.01	419,280.38	453,726.63	296,224.35
合 计	320,831.42	495,473.68	-11,142.28	305,362.97



7. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与资产相关的政府补助[注]	360,223.00	527,627.60	615,603.91	693,831.95
与收益相关的政府补助[注]	6,502,092.05	21,455,440.70	31,853,110.48	15,564,238.84
代扣个人所得税手续费返还	77,071.42	115,846.52	20,566.93	93,924.92
合 计	6,939,386.47	22,098,914.82	32,489,281.32	16,351,995.71

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
理财产品投资收益	2,016,104.16	3,157,325.41	1,885,403.40	97,108.63
合 计	2,016,104.16	3,157,325.41	1,885,403.40	97,108.63

9. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-5,910,912.27	-5,839,769.43	-2,843,063.55	-1,355,140.94
合 计	-5,910,912.27	-5,839,769.43	-2,843,063.55	-1,355,140.94

10. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-3,175,610.70	-11,382,578.76	-4,736,151.24	-2,365,159.23
合同资产减值损失	-806,412.26	-2,736,907.63	-630,258.49	-938,756.71
在建工程减值损失			-148,514.85	
合 计	-3,982,022.96	-14,119,486.39	-5,514,924.58	-3,303,915.94

11. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益		-97,132.70	-34,903.72	-79,251.97
合 计		-97,132.70	-34,903.72	-79,251.97



12. 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助[注]			39,000.00	1,000.00
非流动资产毁损报废利得	774.90			4,273.69
损失赔偿	55,805.79	2,149.00	438,514.54	231,265.00
其他	0.65	4.10	83,367.14	24,314.18
合 计	56,581.34	2,153.10	560,881.68	260,852.87

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

13. 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	55,000.00	17,790.00	100,000.00	700,000.00
非流动资产毁损报废损失	513.93	36,275.62	3,802.47	2,727.47
其他	12,246.32	13,255.82	11,550.84	6.86
合 计	67,760.25	67,321.44	115,353.31	702,734.33

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	3,968,695.27	11,047,723.47	12,894,572.14	10,496,284.94
递延所得税费用	-1,505,197.89	-1,157,501.55	-1,260,887.43	-1,804,987.82
合 计	2,463,497.38	9,890,221.92	11,633,684.71	8,691,297.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	41,603,355.30	126,049,878.35	117,752,500.30	85,095,643.97
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,240,503.30	18,907,481.75	17,662,875.05	12,764,346.59
子公司适用不同税率的影响(合并)	-280,582.82	-402,537.14	-512,899.49	-1,674,532.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,007,488.26	1,681,912.29	1,378,450.64	1,221,448.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				



本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
加计扣除调整	-4,509,682.57	-10,476,841.56	-6,917,380.02	-3,619,966.10
其他	5,771.21	180,206.58	22,638.53	
所得税费用	2,463,497.38	9,890,221.92	11,633,684.71	8,691,297.12

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助收入	785,250.00	8,477,300.00	26,259,633.05	3,425,778.08
代扣个税手续费返还	77,071.42	115,846.52	20,566.93	93,924.92
利息收入	271,193.16	428,198.80	671,116.79	344,368.82
营业外收入-其他收入	55,806.44	2,153.10	521,881.68	24,310.00
出租投资性房地产、固定资产、无形资产等	419,078.70	838,157.40	808,522.46	886,172.93
其他往来(投标保证金、备用金等)	1,957,104.70	1,910,000.00	1,468,376.14	1,420,156.24
退回保函保证金	881,015.10	2,379,084.39	823,588.66	1,870,498.13
合 计	4,446,519.52	14,150,740.21	30,573,685.71	8,065,209.12

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
付现销售费用	22,871,497.56	38,875,925.44	34,593,917.09	31,896,686.03
付现管理费用	3,194,559.17	8,614,707.48	9,222,614.52	7,876,597.94
付现研发费用	6,964,030.47	26,349,039.87	19,254,662.19	13,467,685.24
付现财务费用	171,113.01	419,280.38	453,726.63	296,224.35
营业外支出-捐赠支出等	67,246.32	22,398.20	100,000.00	700,000.00
其他往来(投标保证金、备用金等)	1,751,022.64	2,622,532.65	20,550.84	383,033.37
支付保函保证金	3,345,347.20	2,946,019.05	1,262,955.08	2,029,728.53
合 计	38,364,816.37	79,849,903.07	64,908,426.35	56,649,955.46



3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回票据保证金		5,892,815.44	14,589,732.36	17,880,949.86
小型银行贴现	6,138,397.92	7,013,920.00		
合 计	6,138,397.92	12,906,735.44	14,589,732.36	17,880,949.86

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付票据保证金		5,892,815.44	1,962,166.90	13,879,269.36
支付中介机构上市服务费	220,000.00	3,100,000.00	5,600,000.00	
新租赁准则支付租金	920,000.00	1,909,875.00	671,775.00	
合 计	1,140,000.00	10,902,690.44	8,233,941.90	13,879,269.36

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	39,139,857.92	116,159,656.43	106,118,815.59	76,404,346.85
加: 资产减值准备	9,892,935.23	19,959,255.82	8,357,988.13	4,659,056.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,702,804.46	7,683,317.32	5,448,334.13	4,992,735.09
使用权资产折旧	845,435.03	1,302,764.88	486,188.61	
无形资产摊销、投资性房地产摊销	979,459.86	1,321,849.79	722,954.81	596,778.20
长期待摊费用摊销	1,118,384.44	2,099,817.09	1,934,129.95	1,445,990.30
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)		97,132.70	34,903.72	79,251.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-260.97	36,275.62	3,802.47	-1,546.22
财务费用(收益以“-”号填列)	192,657.04	157,835.21	206,247.88	353,507.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,016,104.16	-3,157,325.41	-1,885,403.40	-97,108.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,232,383.37	-3,297,303.50	-1,542,202.75	-1,804,987.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-272,814.53	2,139,801.95	281,315.33	



存货的减少(增加以“—”号填列)	-64,418,770.93	4,700,541.29	-100,388,283.59	-47,665,985.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-115,439,556.16	-151,897,770.14	-95,868,801.47	-19,414,173.44
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	60,603,305.88	32,618,278.22	182,372,913.83	64,860,163.70
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-65,905,050.26	29,924,127.27	106,282,903.24	84,408,028.89
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	58,201,951.95	159,803,564.00	220,966,812.25	139,704,122.12
减: 现金的期初余额	159,803,564.00	220,966,812.25	139,704,122.12	69,654,749.86
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	-101,601,612.05	-61,163,248.25	81,262,690.13	70,049,372.26

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	58,201,951.95	159,803,564.00	220,966,812.25	139,704,122.12
其中: 库存现金	1,952.39	655.99	15,518.37	36,142.56
可随时用于支付的银行存款	58,199,999.56	159,802,908.01	220,951,293.88	139,667,979.56
2) 现金等价物				
3) 期末现金及现金等价物余额	58,201,951.95	159,803,564.00	220,966,812.25	139,704,122.12

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
背书转让的商业汇票金额	3,554,132.70	22,630,187.01	48,199,734.53	37,175,022.00
其中: 支付货款、购买服务	3,554,132.70	22,630,187.01	48,199,734.53	37,175,022.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况



1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	48,791,985.08	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	16,661,324.59	已背书或贴现未终止确认应收票据
合 计	65,453,309.67	

2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	45,442,693.30	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	9,467,236.43	已背书或贴现未终止确认应收票据
合 计	54,909,929.73	

3) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	26,123,795.31	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	14,044,696.05	已背书未终止确认应收票据
合 计	40,168,491.36	

4) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	15,377,997.68	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收票据	7,837,454.90	已背书未终止确认应收票据
合 计	23,215,452.58	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			96.69
其中：美元	6.66	7.2258	48.12
澳大利亚元	10.12	4.7992	48.57
应收账款			1,352,142.83
其中：美元	187,127.08	7.2258	1,352,142.83



2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			94.08
其中：美元	6.66	6.9646	46.38
澳大利亚元	10.12	4.7138	47.70
应收账款			1,131,071.38
其中：美元	162,402.92	6.9646	1,131,071.38

3) 2021 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			89.23
其中：美元	6.66	6.3757	42.46
澳大利亚元	10.12	4.6220	46.77
应收账款			520,514.10
其中：美元	81,640.30	6.3757	520,514.10

4) 2020 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			94.22
其中：美元	6.66	6.5249	43.46
澳大利亚元	10.12	5.0163	50.76
应收账款			657,824.37
其中：美元	100,817.54	6.5249	657,824.37

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,320,899.98		116,045.00	2,204,854.98	其他收益	《关于山东信通电器有限公司政策兑现的



						请示》(财非税〔2011〕002号)等
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	171,222.54		31,386.28	139,836.26	其他收益	《关于下达2015年山东省自主创新及成果转化专项计划的通知》(淄科发〔2015〕45号)
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	52,530.95		21,038.82	31,492.13	其他收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发〔2019〕116号)
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	195,531.00		16,523.76	179,007.24	其他收益	《关于下达2017年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发〔2017〕101号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	216,591.27		50,450.10	166,141.17	其他收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发〔2019〕116号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	209,197.94		24,779.04	184,418.90	其他收益	《关于下达2019年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指〔2019〕1号)
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00		100,000.00		其他收益	《2019年度国家知识产权示范企业项目合同书》
泰山人才奖励-基于5G技术的物联网智能服务系统	900,000.00			900,000.00		《关于下达2020年省级泰山产业领军人才工程(服务业类)资金预算指标的通知》(淄财建指〔2020〕35号)
小计	4,165,973.68		360,223.00	3,805,750.68		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
-----	--------	--------	------	--------	----------	----



创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	769,525.00			769,525.00		《关于下达2017年淄博市创新发展重点项目计划的通知》（淄科发〔2017〕101号）
省级人才建设资金（泰山产业领军人才工程）-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	11,500.00			11,500.00		《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》（淄高新财发〔2019〕116号）
服务业发展引导专项资金（泰山产业领军人才资金）-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	836,685.90			836,685.90		《关于下达2019年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》（淄财工指〔2019〕1号）
研发经费补助	6,000,000.00			6,000,000.00		《关于下达财政补助资金的通知》（淄高新财发〔2021〕360号）
省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助	3,000,000.00			3,000,000.00		《淄博市发展和改革委员会关于下达2022年度省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助资金计划的通知》（淄发改动能〔2022〕6号）
小 计	10,617,710.90			10,617,710.90		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	5,716,842.05	其他收益	
省级金融发展专项资金	500,000.00	其他收益	《淄博市财政局关于下达2022年山东省金融发展资金预算指标的通知》（淄财金指〔2022〕11号）
工业互联网智能终端及运维系统专利导航资金	100,000.00	其他收益	《山东省知识产权事业发展中心关于确定2022年山东省专利导航项目的通知》（鲁知发字〔2022〕21号）



其他	185,250.00	其他收益	
小 计	6,502,092.05		

2) 2022 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期 摊销 列报 项目	说明
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,552,989.98		232,090.00	2,320,899.98	其他 收益	《关于山东信通电器有限公司政策兑现的请示》(财非税(2011)002号)等
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	235,946.50		64,723.96	171,222.54	其他 收益	《关于下达2015年山东省自主创新及成果转化专项计划的通知》(淄科发(2015)45号)
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	99,838.79		47,307.84	52,530.95	其他 收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116号)
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	228,578.52		33,047.52	195,531.00	其他 收益	《关于下达2017年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017)101号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	317,491.47		100,900.20	216,591.27	其他 收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	258,756.02		49,558.08	209,197.94	其他 收益	《关于下达2019年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019)1号)
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00		《2019年度国家知识产权示范企业项目合



						同书》
泰山人才奖励-基于 5G 技术的物联网智能服务系统	900,000.00			900,000.00		《关于下达 2020 年省级泰山产业领军人才工程(服务业类)资金预算指标的通知》(淄财建指(2020)35 号)
小 计	4,693,601.28		527,627.60	4,165,973.68		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	769,525.00			769,525.00		《关于下达 2017 年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017)101 号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	11,500.00			11,500.00		《关于下达 2019 年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116 号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	836,685.90			836,685.90		《关于下达 2019 年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019)1 号)
研发经费补助	6,000,000.00			6,000,000.00		《关于下达财政补助资金的通知》(淄高新财发(2021)360 号)
省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助		3,000,000.00		3,000,000.00		《淄博市发展和改革委员会关于下达 2022 年度省新旧动能转换重大产业攻关项目奖励补助资金计划的通



						知》（淄发改动能（2022）6号）
小 计	7,617,710.90	3,000,000.00		10,617,710.90		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	15,978,140.70	其他收益	
中小企业发展专项资金	2,200,000.00	其他收益	《关于下达2022年中央中小企业发展专项资金预算指标的通知》（淄财工指（2022）6号）
新经济研发创新补助	911,100.00	其他收益	《关于下达2021年度淄博市新经济培育企业研发创新财政补助的通知》（淄科字（2022）1号）
省级工业转型发展专项资金	633,000.00	其他收益	《关于下达2021年省级工业转型发展专项资金预算指标的通知》（淄财工指（2021）100号）
电子信息产业加快发展专项资金	600,000.00	其他收益	《关于印发促进新材料、智能装备、新医药、电子信息产业加快发展若干政策的通知》（淄政办字（2021）7号）
借力市外平台资源引才财政补助	455,500.00	其他收益	《关于公布2021年淄博市借力市外平台资源引才财政补助名单的通知》（淄科字（2021）77号）
其他	677,700.00	其他收益	
小 计	21,455,440.70		

3) 2021 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	2,785,079.90		232,089.92	2,552,989.98	其他收益	《关于山东信通电器有限公司政策兑现的请示》（财非税（2011）002号）等
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	339,914.91		103,968.41	235,946.50	其他收益	《关于下达2015年山东省自主创新及成果转化专项计划的通知》（淄科发（2015）45



						号)
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	195,878.57		96,039.78	99,838.79	其他收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116号)
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	261,626.04		33,047.52	228,578.52	其他收益	《关于下达2017年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017)101号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	418,391.67		100,900.20	317,491.47	其他收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	308,314.10		49,558.08	258,756.02	其他收益	《关于下达2019年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019)1号)
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00		《2019年度国家知识产权示范企业项目合同书》
泰山人才奖励-基于5G技术的物联网智能服务系统		900,000.00		900,000.00		《关于下达2020年省级泰山产业领军人才工程(服务业类)资金预算指标的通知》(淄财建指(2020)35号)
小 计	4,409,205.19	900,000.00	615,603.91	4,693,601.28		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
-----	--------	--------	------	--------	----------	----



山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	147,269.10		147,269.10		其他收益	《关于下达2017年度山东半岛国家自主创新示范区(淄博)发展建设资金项目的通知》
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	769,525.00			769,525.00		《关于下达2017年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017)101号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	11,500.00			11,500.00		《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019)116号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于5G技术的物联网智能服务系统项目	836,685.90			836,685.90		《关于下达2019年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019)1号)
研发经费补助		6,000,000.00		6,000,000.00		《关于下达财政补助资金的通知》(淄高新财发(2021)360号)
小 计	1,764,980.00	6,000,000.00	147,269.10	7,617,710.90		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	12,385,208.33	其他收益	
外经贸发展资金	12,460.00	其他收益	《关于下达2020年中央外经贸发展资金(第一批)预算指标的通知》(淄财工指(2020)87号)
中央外经贸发展资金	59,100.00	其他收益	《关于下达2020年中央外经贸发展资金预算指标的通知》(淄财综服指(2019)75号)
研发经费补助	6,665,600.00	其他收益	《关于下达补贴资金的通知》(淄高新财发(2021)84号)
工业提质增效和中小企业发展-瞪羚企业	100,000.00	其他收益	《于下达2020年省级工业转型发展资金预算指标的通知》(淄财工指(2021)7号)



十个百产业互联网平台奖励	300,000.00	其他收益	《关于突出“五个优化”推进制造业高质量发展的实施意见》
借力市外平台引才补助	500,000.00	其他收益	《关于公布2020年淄博市借力市外平台资源引才财政补助名单的通知》（淄科字〔2020〕64号）
院士工作站支持资金	300,000.00	其他收益	《关于对2020年度淄博市国家重点人才工程专家工作站备案的通知》（淄科字〔2020〕72号）
2020年科技大会奖励	124,700.00	其他收益	《关于下达2019年度山东省技术创新引导计划的通知》（鲁科字〔2019〕140号）
企业上市挂牌融资奖励	800,000.00	其他收益	《关于下达2021年市级资本市场突破行动奖补资金预算指标的通知》（淄财金指〔2021〕13号）
瞪羚企业奖励	250,000.00	其他收益	《淄博市人民政府印发《关于加快企业跨越发展的若干政策》》（淄政发〔2020〕14号）
泰山领军人才中期工作经费	400,000.00	其他收益	《关于调整和规范泰山产业领军人才工程人才资金管理使用的通知》（鲁组字〔2018〕15号）
工业转型发展专项资金追加资金	1,058,200.00	其他收益	《关于下达2021年工业转型发展专项资金预算指标的通知》（淄财工指〔2021〕66号）
党建经费补助	39,000.00	营业外收入	《关于项目经费的拨款说明》
资本市场突破行动奖励	7,200,000.00	其他收益	《关于拨付资本市场突破行动奖励资金预算指标的通知》（淄财金指〔2021〕32号）
研发经费补助	297,100.00	其他收益	关于印发《山东省企业研究开发财政补助实施办法》（鲁科字〔2021〕2号）
高新技术企业补助	300,000.00	其他收益	《济南市人民政府关于印发济南市高新技术企业培育三年行动计划》（济政字〔2020〕20号）
其他	953,473.05	其他收益	
小 计	31,744,841.38		

4) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
淄博高新技术产业开发区项目扶持资金	3,017,170.00		232,090.10	2,785,079.90	其他收益	《关于山东信通电器有限公司政策兑现的请示》（财非税〔2011〕002号）等
科技重大专项-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	488,765.37		148,850.46	339,914.91	其他收益	《关于下达2015年山东省自主创新及成果转化专项计划的通知》（淄科发〔2015〕45号）
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业	325,264.44		129,385.87	195,878.57	其他收益	《关于下达2019年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》（淄高新财发



化项目						(2019) 116 号)
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	294,673.54		33,047.50	261,626.04	其他收益	《关于下达 2017 年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017) 101 号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	519,291.67		100,900.00	418,391.67	其他收益	《关于下达 2019 年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019) 116 号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	357,872.12		49,558.02	308,314.10	其他收益	《关于下达 2019 年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019) 1 号)
国家知识产权示范企业培育资金	100,000.00			100,000.00		《2019 年度国家知识产权示范企业项目合同书》
小 计	5,103,037.14		693,831.95	4,409,205.19		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金-输电线路立体化巡检与大数据分析技术及其产业化项目	147,269.10			147,269.10		《关于下达 2017 年度山东半岛国家自主创新示范区(淄博)发展建设资金项目的通知》
创新发展重点项目-智能电网信息采集及决策分析关键技术研究项目	769,525.00			769,525.00		《关于下达 2017 年淄博市创新发展重点项目计划的通知》(淄科发(2017) 101 号)
省级人才建设资金(泰山产业领军人才工程)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	11,500.00			11,500.00		《关于下达 2019 年度山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金项目的通知》(淄高新财发(2019) 116 号)
服务业发展引导专项资金(泰山产业领军人才资金)-基于 5G 技术的物联网智能服务系统项目	836,685.90			836,685.90		《关于下达 2019 年服务业发展引导专项资金预算指标的通知》(淄财工指(2019) 1 号)
小 计	1,764,980.00			1,764,980.00		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	12,139,460.76	其他收益	
工业新旧动能转换专项资金-基于 AI 的电网运行状态边缘计算	1,300,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年工业新旧动能转换专项资金预算指标的通知》(淄财综服指(2019)



关键技术研究及产业化项目			75 号)
工业新旧动能转换专项资金-科技创新型中小企业培育项目	300,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年工业新旧动能转换专项资金预算指标的通知》(淄财综服指〔2019〕75 号)
稳岗补贴款	274,990.00	其他收益	《淄博市支持企业应对疫情稳定生产政策措施》(淄政办发〔2020〕1 号)
博士后工作站补贴	150,000.00	其他收益	《关于申报博士后工作经费资助的通知》
知识产权质押融资扶持资金	132,000.00	其他收益	《关于下达 2018 年度省级知识产权质押融资扶持资金预算指标的通知》(淄高新财发〔2020〕120 号)
稳定就业专项奖补资金	211,800.00	其他收益	
企业研究开发财政补助	407,700.00	其他收益	《关于下达 2020 年度山东省技术创新引导计划(企业研究开发财政补助)的通知》(鲁科字〔2020〕118 号)
金桥奖一等奖奖励	1,000.00	营业外收入	
其他	648,288.08	其他收益	
小 计	15,565,238.84		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
计入当期损益的政府补助金额	6,862,315.05	21,983,068.30	32,507,714.39	16,259,070.79

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的 权益子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南信通达电气科技有限公司	济南	山东济南	软件企业	100.00		新设

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。



1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8 及五(一)18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。



(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 15.93%（2022 年 12 月 31 日 19.78%；2021 年 12 月 31 日：29.23%；2020 年 12 月 31 日：26.79%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	28,886,830.00	29,285,725.002	29,285,725.002		
应付票据	176,045,419.30	176,045,419.30	176,045,419.30		
应付账款	236,954,084.45	236,954,084.45	236,954,084.45		
其他应付款	2,337,684.75	2,337,684.75	2,337,684.75		
其他流动负债	12,740,264.14	12,740,264.14	12,740,264.14		
一年内到期的非流动负债	1,497,037.19	1,587,800.00	1,587,800.00		
租赁负债	1,510,959.25	1,567,800.00		1,567,800.00	
小 计	459,972,279.08	460,518,777.64	458,950,977.64	1,567,800.00	



(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	6,613,920.00	6,613,920.00	6,613,920.00		
应付票据	153,307,022.84	153,307,022.84	153,307,022.84		
应付账款	193,682,469.90	193,682,469.90	193,682,469.90		
其他应付款	2,047,341.00	2,047,341.00	2,047,341.00		
其他流动负债	13,731,396.06	13,731,396.06	13,731,396.06		
一年内到期的非流动负债	1,537,535.48	1,636,800.00	1,636,800.00		
租赁负债	1,476,669.50	1,558,800.00		1,558,800.00	
小 计	372,396,354.78	372,577,749.80	371,018,949.80	1,558,800.00	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	121,790,481.20	121,790,481.20	121,790,481.20		
应付账款	152,819,166.62	152,819,166.62	152,819,166.62		
其他应付款	2,057,098.45	2,057,098.45	2,057,098.45		
其他流动负债	13,214,856.16	13,214,856.16	13,214,856.16		
一年内到期的非流动负债	1,122,263.64	1,166,175.00	1,166,175.00		
租赁负债	637,124.74	651,600.00		651,600.00	
小 计	291,640,990.81	291,699,377.43	291,047,777.43	651,600.00	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	39,254,262.20	39,254,262.20	39,254,262.20		
应付账款	96,032,859.07	96,032,859.07	96,032,859.07		
其他应付款	1,568,056.39	1,568,056.39	1,568,056.39		
其他流动负债	15,141,086.77	15,141,086.77	15,141,086.77		
小 计	151,996,264.43	151,996,264.43	151,996,264.43		



(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2023年6月30日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
应收款项融资			6,671,335.49	6,671,335.49
持续以公允价值计量的资产总额			6,671,335.49	6,671,335.49

2. 2022年12月31日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计



持续的公允价值计量				
应收款项融资			7,778,871.68	7,778,871.68
持续以公允价值计量的资产总额			7,778,871.68	7,778,871.68

3. 2021 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
应收款项融资			2,984,607.12	2,984,607.12
持续以公允价值计量的资产总额			2,984,607.12	2,984,607.12

4. 2020 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
应收款项融资			2,789,126.99	2,789,126.99
持续以公允价值计量的资产总额			2,789,126.99	2,789,126.99

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	2023. 6. 30 公允价值	2022. 12. 31 公允价值	2021. 12. 31 公允价值	2020. 12. 31 公允价值	估计技术
应收款项融资	6,671,335.49	7,778,871.68	2,984,607.12	2,789,126.99	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
小 计	6,671,335.49	7,778,871.68	2,984,607.12	2,789,126.99	

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、其他非流动资产中的质保金、短期借款、应付账款、其他应付款、其他流动负债中的预提流量费等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。



九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
李全用	47.27	47.27

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中企云链（北京）金融信息服务有限公司	公司董事、总经理李莉之配偶赵红军担任副总经理
王云玲	李全用配偶
公司关键管理人员	公司董监高

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	最高担保余额	担保情况	担保是否已经履行完毕
李全用、王云玲	6,000.00 万元	自 2023 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日期间发生的债务	否
李全用、王云玲	8,000.00 万元	自 2022 年 7 月 28 日至 2023 年 7 月 6 日期间发生的债务	否
李全用、王云玲	13,000.00 万元	自 2023 年 3 月 22 日至 2024 年 3 月 21 日期间发生的债务	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	2,516,063.28	4,558,084.73	4,737,592.70	4,287,938.73

3. 应收款项融资

报告期内，公司从客户处收到的中企云链（北京）金融信息服务有限公司供应链金融平台债权凭证后，可在相应平台将上述凭证进行转让，相关交易情况如下：

关联方	关联关系	主要交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
中企云链（北京）金融信息服务有限公司	公司董事、总经理李莉之配偶赵红军担任副总经理	应收款项融资	3,051,833.39	7,786,471.68		



本公司客户中山东电工电气集团有限公司、北京国网富达科技发展有限责任公司等通过在云链平台开具云信的方式，用于部分货款的结算。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司到期承兑了 7,600.00 元的云信，本公司应收款项融资的余额为 7,778,871.68 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司到期承兑了 6,907,000.00 元的云信，本公司应收款项融资的余额为 3,923,705.07 元。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司大额资本性支出情况如下：

单位：元				
已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
山东溜建集团-工程承包合同	3,511,283.41	17,573,128.52		

(二) 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2. 其他或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要其他或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需披露的资产负债表日后重要的非调整事项。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，无单独管理的经营分部，主要经营活动为提供输电线路智能巡检系统、移动智能终端等产品及服务。而本公司在内部组织机构和管理要求方



面无需对上述业务的经营成果进行区分，故无报告分部。

（二）执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本公司执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

（三）执行《企业会计准则解释第 16 号》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”规定的影响

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	413,602.52	
递延所得税负债	496,388.73	
盈余公积	-5,741.43	
未分配利润	-77,044.78	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	60,147.68	
2021 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	258,676.80	
递延所得税负债	281,315.33	



盈余公积	-1,966.95	
未分配利润	-20,671.58	
2021 年度利润表项目		
所得税费用	22,638.53	

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
短期租赁费用	712,155.64	1,674,878.59	1,729,778.81
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）			
合 计	712,155.64	1,674,878.59	1,729,778.81

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁负债的利息费用	59,555.73	79,122.49	30,704.09
与租赁相关的总现金流出	1,573,549.99	2,514,106.61	2,013,806.23

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

2023 年 1-6 月

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
青岛 IDC 机房（电信）	1	2023.1.1-2023.12.31	否
南京 IDC 机房	1	2022.6.1-2023.5.31	否

2022 年度

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
青岛 IDC 机房（电信）	1	2022.1.1-2022.12.31	否
南京 IDC 机房	1	2022.4.1-2023.5.31	否



2021 年度

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
青岛 IDC 机房（电信）	1	2021. 1. 1-2021. 12. 31	否
南京 IDC 机房	1	2021. 4. 1-2022. 3. 31	否

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁收入	998,632.73	745,284.72	808,522.46

2) 经营租赁资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
固定资产	5,240,790.67	6,229,560.32	735,975.31
投资性房地产	135,781.85	146,851.85	168,991.85
小 计	5,376,572.52	6,376,412.17	904,967.16

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12(2)之说明。经营租出投资性房地产详见本报表附注五(一)11(2)之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
1 年以内	3,062,111.19	3,930,391.65	245,000.00
1-2 年	2,275,459.94	2,386,181.96	861,858.46
2-3 年		2,275,459.94	
合 计	5,337,571.13	8,592,033.55	1,106,858.46

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	394,476,007.35	100.00	26,339,773.32	6.68	368,136,234.03
合 计	394,476,007.35	100.00	26,339,773.32	6.68	368,136,234.03

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	311,997,965.13	100.00	20,320,438.52	6.51	291,677,526.61
合 计	311,997,965.13	100.00	20,320,438.52	6.51	291,677,526.61

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	240,589,626.96	100.00	14,585,835.45	6.06	226,003,791.51
合 计	240,589,626.96	100.00	14,585,835.45	6.06	226,003,791.51

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	168,463,971.25	100.00	10,884,044.42	6.46	157,579,926.83
合 计	168,463,971.25	100.00	10,884,044.42	6.46	157,579,926.83

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款



项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	394,320,868.18	26,339,773.32	6.68	311,918,775.96	20,320,438.52	6.51
合并范围内关联方组合	155,139.17			79,189.17		
小 计	394,476,007.35	26,339,773.32	6.68	311,997,965.13	20,320,438.52	6.51

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	240,569,613.24	14,585,835.45	6.06	168,396,460.13	10,884,044.42	6.46
合并范围内关联方组合	20,013.72			67,511.12		
小 计	240,589,626.96	14,585,835.45	6.06	168,463,971.25	10,884,044.42	6.46

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	320,475,979.75	16,023,798.99	5.00	274,395,840.16	13,719,792.01	5.00
1-2 年	62,655,023.55	6,265,502.36	10.00	26,755,097.89	2,675,509.79	10.00
2-3 年	6,525,066.56	1,305,013.31	20.00	5,841,952.92	1,168,390.58	20.00
3-4 年	3,475,414.05	1,737,707.03	50.00	4,112,877.59	2,056,438.80	50.00
4-5 年	908,163.19	726,530.55	80.00	563,500.28	450,800.22	80.00
5 年以上	281,221.08	281,221.08	100.00	249,507.12	249,507.12	100.00
小 计	394,320,868.18	26,339,773.32	6.68	311,918,775.96	20,320,438.52	6.51

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,274,122.43	10,863,706.12	5.00	132,105,629.02	6,605,281.45	5.00
1-2 年	14,359,172.70	1,435,917.27	10.00	32,110,236.50	3,211,023.65	10.00
2-3 年	7,630,286.18	1,526,057.24	20.00	3,569,595.44	713,919.09	20.00
3-4 年	1,030,748.33	515,374.17	50.00	488,230.34	244,115.17	50.00
4-5 年	152,514.77	122,011.82	80.00	65,318.85	52,255.08	80.00



5 年以上	122,768.83	122,768.83	100.00	57,449.98	57,449.98	100.00
小 计	240,569,613.24	14,585,835.45	6.06	168,396,460.13	10,884,044.42	6.46

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1 年以内	320,631,118.92	274,475,029.33	217,294,136.15	132,173,140.14
1-2 年	62,655,023.55	26,755,097.89	14,359,172.70	32,110,236.50
2-3 年	6,525,066.56	5,841,952.92	7,630,286.18	3,569,595.44
3-4 年	3,475,414.05	4,112,877.59	1,030,748.33	488,230.34
4-5 年	908,163.19	563,500.28	152,514.77	65,318.85
5 年以上	281,221.08	249,507.12	122,768.83	57,449.98
合 计	394,476,007.35	311,997,965.13	240,589,626.96	168,463,971.25

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	20,320,438.52	6,019,334.80						26,339,773.32
合 计	20,320,438.52	6,019,334.80						26,339,773.32

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	14,585,835.45	5,734,603.07						20,320,438.52
合 计	14,585,835.45	5,734,603.07						20,320,438.52

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								



按组合计提坏账准备	10,884,044.42	3,701,791.03						14,585,835.45
合 计	10,884,044.42	3,701,791.03						14,585,835.45

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	11,001,019.68	-116,975.26						10,884,044.42
合 计	11,001,019.68	-116,975.26						10,884,044.42

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏思极科技服务有限公司	15,759,308.20	3.99	1,575,930.82
山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	15,102,330.31	3.83	755,116.52
北京京东数智工业科技有限公司	14,646,729.40	3.71	732,336.47
烟台国网中电电气有限公司	9,208,524.40	2.33	460,426.22
山东创科国有资产运营有限公司	8,106,271.53	2.06	405,313.58
小 计	62,823,163.84	15.92	3,929,123.61

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	21,440,654.00	6.87	1,072,032.70
江苏思极科技服务有限公司	14,199,784.00	4.55	709,989.20
烟台国网中电电气有限公司	9,296,559.18	2.98	464,827.96
淄博金德建设发展有限公司	8,847,904.00	2.84	442,395.20
四川汇源光通信有限公司	7,909,322.27	2.53	395,466.11
小 计	61,694,223.45	19.77	3,084,711.17

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山东鲁软数字科技有限公司智慧能源分公司	32,675,165.62	13.58	1,633,758.28



江苏量为石科技股份有限公司	11,339,000.00	4.71	580,210.00
江苏电力信息技术有限公司	10,652,698.98	4.43	532,634.95
北京京东世纪贸易有限公司	9,488,693.46	3.94	474,434.67
山东电工电气集团有限公司电力工程分公司	6,175,242.36	2.57	308,762.12
小 计	70,330,800.42	29.23	3,529,800.02

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	16,684,851.26	9.90	834,242.56
成都中联华睿人工智能科技有限公司	8,019,145.00	4.76	675,788.70
国网电商科技有限公司	7,154,184.42	4.25	357,709.22
国家电网有限公司	7,063,304.19	4.19	353,165.21
北京中电昊海科技有限公司	6,282,151.36	3.73	489,926.99
小 计	45,203,636.23	26.83	2,710,832.68

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,151,779.40	100.00	362,855.32	16.86	1,788,924.08
合 计	2,151,779.40	100.00	362,855.32	16.86	1,788,924.08

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,091,529.72	100.00	317,367.51	15.17	1,774,162.21
合 计	2,091,529.72	100.00	317,367.51	15.17	1,774,162.21



(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,477,640.22	100.00	200,137.86	13.54	1,277,502.36
合 计	1,477,640.22	100.00	200,137.86	13.54	1,277,502.36

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,456,974.30	100.00	188,712.68	7.68	2,268,261.62
合 计	2,456,974.30	100.00	188,712.68	7.68	2,268,261.62

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,168,834.68	58,441.73	5.00	1,258,108.50	62,905.43	5.00
1-2 年	456,508.50	45,650.85	10.00	351,769.58	35,176.96	10.00
2-3 年	225,784.58	45,156.92	20.00	204,969.00	40,993.80	20.00
3-4 年	158,051.64	79,025.82	50.00	144,182.64	72,091.32	50.00
4-5 年	40,100.00	32,080.00	80.00	131,500.00	105,200.00	80.00
5 年以上	102,500.00	102,500.00	100.00	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	2,151,779.40	362,855.32	16.86	2,091,529.72	317,367.51	15.17

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	840,088.58	42,004.43	5.00	1,743,933.00	87,196.65	5.00
1-2 年	221,469.00	22,146.90	10.00	418,422.30	41,842.23	10.00



2-3 年	242,682.64	48,536.53	20.00	292,119.00	58,423.80	20.00
3-4 年	170,900.00	85,450.00	50.00	2,500.00	1,250.00	50.00
4-5 年	2,500.00	2,000.00	80.00			
5 年以上						
小 计	1,477,640.22	200,137.86	13.54	2,456,974.30	188,712.68	7.68

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	62,905.43	35,176.96	219,285.12	317,367.51
期初数在本期				
--转入第二阶段	-22,825.43	22,825.43		
--转入第三阶段		-22,578.46	22,578.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,361.73	10,226.92	16,899.16	45,487.81
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	58,441.73	45,650.85	258,762.74	362,855.32

① 2022 年度

项 目	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)	
期初数	42,004.43	22,146.90	135,986.53	200,137.86
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-17,588.48	17,588.48		
--转入第三阶段		-20,496.90	20,496.90	



--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,489.48	15,938.48	62,801.69	117,229.65
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	62,905.43	35,176.96	219,285.12	317,367.51

② 2021 年度

项 目	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)	
期初数	87,196.65	41,842.23	59,673.80	188,712.68
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-11,073.45	11,073.45		
--转入第三阶段		-24,268.27	24,268.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-34,118.77	-6,500.51	52,044.46	11,425.18
本期收回			21,012.10	21,012.10
本期转回			-21,012.10	-21,012.10
本期核销				
其他变动				
期末数	42,004.43	22,146.90	135,986.53	200,137.86

③ 2020 年度

项 目	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)	
期初数	161,569.62	38,211.90	13,975.00	213,756.52
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-20,681.12	20,681.12		
--转入第三阶段		-29,211.90	29,211.90	



--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-53,691.85	12,161.11	16,486.90	-25,043.84
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	87,196.65	41,842.23	59,673.80	188,712.68

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	1,935,015.64	1,962,745.14	1,375,855.64	2,286,888.30
备用金	92,979.18	5,000.00	78,000.00	136,472.48
其他	123,784.58	123,784.58	23,784.58	33,613.52
合 计	2,151,779.40	2,091,529.72	1,477,640.22	2,456,974.30

(4) 其他应收款金额重要余额情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
山东电工电气集团有限公司物资分公司	押金保证金	141,000.00	1 年以内	6.55	7,050.00
淄博齐森电力设备租赁有限公司	押金保证金	120,000.00	1 年以内	5.58	6,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	4.65	20,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	5 年以上	4.65	100,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	4.65	50,000.00
北京京东数智工业科技有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.65	10,000.00
广州竣盛工程造价咨询有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.65	5,000.00
孙长伟	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.65	5,000.00
小 计		861,000.00		40.03	203,050.00

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
广州竣盛工程造价咨询有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	9.56	10,000.00



中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	7.17	30,000.00
淄博市公共资源交易中心	押金保证金	140,000.00	1 年以内	6.69	7,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	4-5 年	4.78	80,000.00
北京京东数智工业科技有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.78	5,000.00
中国通信建设集团有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.78	5,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	4.78	50,000.00
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年、 1 年以内	4.78	9,000.00
孙长伟	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.78	5,000.00
小 计		1,090,000.00		52.11	201,000.00

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2 年	10.14	15,000.00
河南电力物资有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	6.77	5,000.00
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	6.77	20,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	6.77	20,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	6.77	50,000.00
小 计		550,000.00		37.22	110,000.00

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
广东电网有限责任公司广州供电局	押金保证金	606,870.00	1 年以内	24.70	30,343.50
南瑞集团有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	8.14	10,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	6.11	7,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	4.07	20,000.00
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.07	10,000.00
中移铁通有限公司四川分公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	4.07	10,000.00
河南电力物资有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	4.07	5,000.00
小 计		1,356,870.00		55.23	92,843.50



3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
济南信通达电气科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
济南信通达电气科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
济南信通达电气科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00		

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
济南信通达电气科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00		



(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	362,294,880.12	248,893,694.24
其他业务	979,870.78	779,308.64
合 计	363,274,750.90	249,673,002.88
其中：与客户之间的合同产生的收入	362,716,314.40	249,164,215.24

(续上表)

项 目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务	778,692,992.34	508,750,022.10
其他业务	1,715,164.56	1,275,059.14
合 计	780,408,156.90	510,025,081.24
其中：与客户之间的合同产生的收入	779,308,058.45	509,123,013.91

(续上表)

项 目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	613,771,057.58	401,936,630.56
其他业务	1,761,905.79	1,465,289.16
合 计	615,532,963.37	403,401,919.72
其中：与客户之间的合同产生的收入	614,492,177.91	402,506,984.38

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	462,965,590.13	292,791,398.57
其他业务	1,683,545.29	1,221,659.71
合 计	464,649,135.42	294,013,058.28
其中：与客户之间的合同产生的收入	463,530,699.49	293,221,010.56



2. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	18,884,786.41	34,847,768.14	26,372,399.29	18,182,959.12
技术开发与咨询费	2,569,395.16	7,579,149.42	5,871,289.30	9,729,998.61
材料费	1,598,155.90	6,068,640.24	4,713,150.70	3,140,942.60
产品试制费	863,567.33	5,432,564.25	3,764,232.80	2,017,917.15
折旧及摊销	1,276,547.31	2,165,488.28	1,516,885.15	911,775.77
其他费用	1,783,920.30	3,555,651.65	2,510,521.46	1,715,516.23
合 计	26,976,372.41	59,649,261.98	44,748,478.70	35,699,109.48

3. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
理财产品投资收益	2,016,104.16	3,157,325.41	1,885,403.40	97,108.63
合 计	2,016,104.16	3,157,325.41	1,885,403.40	97,108.63

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.47	22.04	24.81	21.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.01	20.56	20.36	21.02

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.99	0.91	0.65	0.33	0.99	0.91	0.65



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.93	0.74	0.63	0.31	0.93	0.74	0.63
-------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,139,857.92	116,159,656.43
非经常性损益	B	2,767,017.98	7,774,890.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,372,839.94	108,384,765.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	585,205,460.94	469,045,804.51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	K	6	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	604,775,389.90	527,125,632.73
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	6.47	22.04
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	6.01	20.56

(续上表)

项 目	序号	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	106,118,815.59	76,404,346.85
非经常性损益	B	19,052,140.24	3,220,232.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	87,066,675.35	73,184,114.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	386,326,988.92	309,922,642.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	23,400,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
报告期月份数	K	12	12



加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K-G} \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	427,686,396.72	348,124,815.50
加权平均净资产收益率(%)	$M=A/L$	24.81	21.95
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N=C/L$	20.36	21.02

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,139,857.92	116,159,656.43	106,118,815.59	76,404,346.85
非经常性损益	B	2,767,017.98	7,774,890.98	19,052,140.24	3,220,232.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,372,839.94	108,384,765.45	87,066,675.35	73,184,114.19
期初股份总数	D	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.33	0.99	0.91	0.65
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.31	0.93	0.74	0.63

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2023 年 1-6 月比 2022 年度



单位：人民币万元

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	10,699.39	20,524.63	-47.87%	主要系公司的产品销售具有季节性，收款多发生在第四季度以及公司购买多笔大额存单所致。
应收账款	36,798.15	29,159.83	26.19%	主要系随公司收入的增长，应收账款的规模相应增长所致。
预付款项	2,591.38	1,037.86	1.50 倍	主要系公司业务规模增长所致，部分采购交货周期较长所致。
存货	28,497.52	22,282.75	27.89%	主要系随产销规模增加所致。
在建工程	5,689.43	4,074.91	39.62%	主要系公司对输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间的投入增加所致。
其他非流动资产	11,868.09	7,552.49	57.14%	主要系大额银行存单理财增加所致。
短期借款	2,888.68	661.39	3.37 倍	主要系公司本期向银行贷款所致。
应付账款	23,695.41	19,368.25	22.34%	主要系产销规模增大，采购规模扩大，应付账款相应增加。

2. 2022 年度比 2021 年度

单位：人民币万元

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	20,524.63	24,709.06	-16.93%	主要系公司增加购买大额存单所致。
应收票据	2,728.12	2,013.90	35.46%	主要系公司收入不断增长，客户通过背书转让方式支付货款的比例有所增加。
应收账款	29,159.83	22,598.38	29.04%	主要系随公司收入的增长，应收账款的规模相应增长所致。
应收款项融资	777.89	298.46	1.61 倍	主要系公司收入不断增长，本期新增客户通过票据（云信）方式支付货款所致。
预付款项	1,037.86	1,453.19	-28.58%	主要系公司生产经营规模扩大，议价能力增强。
其他应收款	185.88	128.68	44.45%	主要系公司押金保证金上升所致。
存货	22,282.75	23,365.52	-5.57%	主要系公司实行精益生产控制存货所致。
合同资产	5,946.97	1,714.78	2.47 倍	主要系公司开展的电力工程业务期末的已完工未结算项目增加所致。
其他流动资产	826.09	531.46	55.44%	主要系支付的上市中介服务费。
在建工程	4,074.91	383.75	9.62 倍	主要系公司对输电线路立体化巡检与大数据分析平台技术研发及产业化项目 1#生产制造和技术检测车间的投入增加所致。
使用权资产	359.99	191.43	88.06%	主要系子公司本期新租入办公楼所致。
长期待摊费用	444.51	332.35	33.75%	主要系公司本期对现厂区及老厂区的办公楼、生产楼进行多处装修。



递延所得税资产	1,183.70	869.46	36.14%	主要系公司存货跌价准备产生的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	7,552.49	994.25	6.60 倍	主要系大额银行存单理财增加所致。
短期借款	661.39			主要系本期公司发生小银行承兑的未到期票据贴现，该情形下不应终止确认应收票据。
应付票据	15,330.70	12,179.05	25.88%	主要系公司充分利用商业信用，较多通过票据方式支付供应商款项。
应付账款	19,368.25	15,281.92	26.74%	主要系公司生产经营规模扩大，采购额相应增加。
合同负债	2,964.39	4,651.41	-36.27%	主要系公司相应项目于本期验收结转收入所致。
一年内到期的非流动负债	153.75	112.23	37.00%	主要系子公司本期新租入办公楼所致。
租赁负债	147.67	63.71	1.32 倍	主要系子公司本期新租入办公楼所致。
递延所得税负债	192.47			系公司新购固定资产本期享受一次性扣除的影响。

(续上表)

利润表项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动原因
营业收入	78,014.62	61,538.92	26.77%	主要系公司经营规模继续扩大，相应销售收入增加所致。
营业成本	48,410.73	38,042.45	27.25%	主要系公司营业成本随主营业务收入的增加而增长所致。
税金及附加	630.89	404.18	56.09%	主要系收入的增长，相应缴税增加所致。
研发费用	6,840.71	5,117.98	33.66%	主要系销售规模扩大，研发投入增加所致。
财务费用	49.55	-1.11	-45.47 倍	主要系本期公司发生票据贴现，贴现产生的融资产本增加。
其他收益	2,209.89	3,248.93	-31.98%	主要系公司获得的与收益相关的政府补助减少。
投资收益	315.73	188.54	67.46%	主要系公司保本理财产品投资收益增加。
信用减值损失	-583.98	-284.31	1.05 倍	主要系公司销售的增长相应余额增加，计提信用损失增加所致。
资产减值损失	-1,411.95	-551.49	1.56 倍	主要系公司电力工程余额大幅增加，计提的合同资产减值损失增加所致。

3. 2021 年度比 2020 年度

单位：人民币万元

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因
货币资金	24,709.06	15,508.21	59.33%	主要系：一是公司客户结构变化及催收力度的加强，公司回款情况较好；二是公司提高了以票据支付供应商货款的比例。
应收票据	2,013.90	3,370.42	-40.25%	主要系公司通过背书转让方式支付货款的比例有所增加。
应收账款	22,598.38	15,780.22	43.21%	主要系随着收入的增加，公司生产经营规模增加，相应应收账款的规模也随之增加。



预付款项	1,453.19	1,023.53	41.98%	主要系公司部分材料采购周期有所延长, 公司为确保在手订单有序执行, 提前预付了部分货款所致。
其他应收款	128.68	226.90	-43.29%	主要系公司押金保证金下降所致。
存货	23,365.52	13,418.43	74.13%	主要系公司生产经营规模增加, 相应原材料、发出商品、委托加工物资及合同履约成本规模增加所致。
合同资产	1,714.78	642.20	1.67 倍	主要系随着收入增长相应未到期质保金增加以及 2021 年度公司新开展的电力工程业务期末的已完工未结算项目增加所致。
其他流动资产	531.46	0.00	不适用	主要系支付的上市中介服务费。
在建工程	383.75	126.82	2.03 倍	主要系公司生产制造和技术检测中心工程项目增加的相关投入。
使用权资产	191.43	0.00	不适用	主要系 2021 年开始按照新租赁准则使用该科目进行核算, 主要为公司租赁的房屋建筑物。
应付票据	12,179.05	3,925.43	2.10 倍	主要系公司较多通过票据方式与供应商进行结算。
应付账款	15,281.92	9,603.29	59.13%	主要系公司生产经营规模扩大, 采购额相应增加所致。
合同负债	4,651.41	2,170.99	1.14 倍	主要系公司业务发展良好, 期末在手订单较多, 预收款项增加所致。
应付职工薪酬	2,423.26	1,776.98	36.37%	主要系公司员工薪酬水平提高所致。
应交税费	1,274.05	298.06	3.27 倍	主要系应交增值税及企业所得税的余额增加所致。
其他应付款	205.71	156.81	31.19%	主要系尚未支付报销款金额增加所致。
一年内到期的非流动负债	112.23	0.00	不适用	主要系公司将于一年内到期的租赁负债。
租赁负债	63.71	0.00	不适用	主要系按照新租赁准则新增该科目, 核算公司租赁的房屋建筑物形成的租赁付款额现值。
递延收益	1,231.13	617.42	99.40%	主要系用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助增加所致。
盈余公积	3,046.87	2,138.02	42.51%	主要系净利润增加所致。
未分配利润	30,763.11	23,397.81	31.48%	主要系净利润增加, 未分配利润相应增加所致。

(续上表)

利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因
营业成本	38,042.45	28,132.50	35.23%	主要系公司营业成本随主营业务收入的增加而增长所致。
财务费用	-1.11	30.54	-1.03 倍	主要系汇兑损益增加所致。
其他收益	3,248.93	1,635.20	98.69%	主要系公司获得的与收益相关的政府补助增加所致。
投资收益	188.54	9.71	18.41 倍	主要系公司保本理财产品投资收益下降所致。



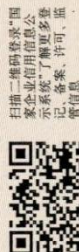
信用减值损失	-284.31	-135.51	1.09 倍	主要系公司款项回收良好，计提坏账损失减少所致。
资产减值损失	-551.49	-330.39	66.92%	主要系公司计提的合同资产减值损失增加所致。
资产处置收益	-3.49	-7.93	-55.96%	主要系公司固定资产处置增加所致。
营业外收入	56.09	26.09	1.15 倍	主要系公司收取物流公司货物损失赔偿款增加所致。
营业外支出	11.54	70.27	-83.59%	主要系公司向慈善机构捐款及向高校支付奖学金金额增加所致。
所得税费用	1,161.10	869.13	33.59%	主要系利润总额增加导致当期应缴的所得税费用相应增加所致。





营业执照

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



SCJDGL (副本) SCJDGL

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业
出资人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为山东信通电子股份有限公司IPO申报加期审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营_未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



		证书序号: 0015310	
会计师事务所 执业证书			
名称:	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)		
首席合伙人:	胡少先		
主任会计师:			
经营场所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
组织形式:	特殊普通合伙		
执业证书编号:	330000001		
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号		
批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年5月28日转制		
			
		发证机关: 浙江省财政厅	
		2023年3月14日	
		中华人民共和国财政部制	
说明			
1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。			
2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。			
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。			
4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。			

仅为 山东信通电子股份有限公司 IPO 申报加期审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有执业资质, 未经 本所 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000472255
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
发证日期: 2001 年 09 月 12 日

姓名: 王健
Full name: 王健
Sex: 男
出生日期: 1971-01-02
Date of birth: 1971-01-02
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码: 620104710102053
Identity card No.:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王健的年检二维码

王健(310000472255)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王健(310000472255)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

事务所 CPAs

仅为 山东信通电子股份有限公司 IPO 申报加期审计 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 王健 是 中国注册会计师，未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会

年 月 日
/ /

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

Agree the holder to be transferred from

上海沪中

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入

Agree the holder to be transferred to

天建上坊

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
年 月 日
/ /

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
年 月 日
/ /

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

