

公司代码：603496

公司简称：恒为科技

# 恒为科技（上海）股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈振宇、主管会计工作负责人秦芳及会计机构负责人(会计主管人员)秦芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签章的财务报告文本
	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒为科技、公司、本公司	指	恒为科技（上海）股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
5G	指	第五代移动通信技术，是移动通信技术发展史上的一次重大变革，在极大地提升人们移动宽带体验的同时，更将加速驱动一个万物感知、万物互联、万物智能的智能社会的到来。5G 有四大重要特点：高速度、泛在网、低功耗、低时延，并支持三大应用场景：eMBB（增强移动宽带）主要面向大流量移动宽带业务；URLLC（高可靠低时延连接），主要面向无人驾驶、工业自动化、远程医疗等需要低时延、高可靠连接的业务；mMTC（海量机器类通信），主要面向大规模物联网业务。
ATCA	指	高级通讯计算机架构（Advanced Telecom Computing Architecture），是由国际工业电气协会（PICMG）标准组织定义的一种工业标准，在电信、航天航空、工业控制、医疗器械、智能交通、专用装备等领域应用广泛，已经成为主流工业总线技术标准，是为融合通信及数据网络等应用提供的一个高性价比、基于模块化结构、兼容性强、并可灵活扩展的硬件构架。
COM-E	指	Computer-On-Module Express，一种由国际工业电气协会（PICMG）定义的计算机模块标准。
CPU	指	中央处理器（Central Processing Unit），是一台计算机的运算核心和控制核心。
DSP	指	数字信号处理器（Digital Signal Processor）是专门面向信号处理任务的大规模集成电路芯片。它是为适应高速实时信号处理任务的需要而逐渐发展起来的。DSP 可以快速地实现对信号的采集、变换、滤波、估值、增强、压缩、识别等处理，以得到符合人们需要的信号形式。它可广泛的应用于通信与信息系统、信号与信息处理、自动控制、雷达、航空航天、医疗、家用电器等许多领域。
FPGA	指	现场可编程门阵列（Field-Programmable Gate Array），它是在 PAL、GAL、CPLD 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。它是作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路而出现的，既解决了定制电路的不足，又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点。
GPU	指	图形处理器（Graphic Processing Unit），一种专门在个人电脑、工作站、游戏机和一些移动设备（如平板电脑、智能手机等）上图像运算工作的微处理器。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）。IDC 为互联网内容提供商（ICP）、企业、媒体和各类网站提供大规模、高质量、安全可靠的专业化服务器托管、空间租用、网络批发带宽以及 ASP、EC 等业务。
IT	指	信息技术（Information Technology）
TAP	指	一种物理链路数据采集设备。
VPX	指	一种主要用于加固系统的工业总线标准，由 VITA（VME International Trade Association, VME 国际贸易协会组织）于 2007 年在其 VME 总线基础上提出。
大数据	指	大数据（big data, mega data），或称巨量资料，是指无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。
分流器	指	又称网络分流器，是一种网络设备，它以旁路或者串接的方式接入到网络中，同时对原有网络是透明的。分流器对输入的数据进行复制、汇聚、过滤和协议转换，按照特定的算法进行负载均衡输出，输出的同时保证同一会话的所有数据包，或者同一 IP 用户的所有数据包从同一个接口输出。

交换机	指	本文中指网络交换机，一种用于网络数据交换和转发的网络设备。它可以为接入交换机的任意网络节点提供数据交换的通路。
流量控制	指	本文中指网络流量控制，是指利用软件或硬件方式来实现对网络通路中所流经的数据流量进行控制的过程。它的最主要方法，是通过不同类型的网络数据包标记，决定数据包通行的优先次序。
融合计算	指	一种融合了多种计算和处理技术、并将网络/计算/存储等各功能单元有机结合的综合性计算平台。它面向特定应用进行深度优化和定制，对不同处理对象采用最合适的处理技术，以达到性能、成本、功耗的最佳平衡点。例如：利用网络处理器对网络数据处理进行加速，利用 GPU 进行图像和视频数据处理，利用数字信号处理器对模拟数据进行数学运算，利用专用交换芯片进行系统对内对外数据的交换和分发等。
系统集成	指	根据客户的需求，通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的硬件和软件等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，实现特定的功能。
云计算	指	云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
边缘计算	指	边缘计算是指在网络靠近用户、终端或者数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供各类网络应用和服务。边缘计算可以减少网络传输和云端计算负荷，实现更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的需求。
智算中心	指	智算中心以融合架构计算系统为平台，以数据为资源，能够以强大算力驱动 AI 模型对数据进行深度加工，源源不断产生各种智慧计算服务，并通过网络以云服务形式供应给组织及个人。
运营商	指	本文中指电信运营商，国内运营商主要指中国移动、中国联通和中国电信。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	恒为科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	恒为科技
公司的外文名称	EmbedWay Technologies (Shanghai) Corporation
公司的外文名称缩写	EmbedWay
公司的法定代表人	沈振宇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王翔	王蓉菲
联系地址	上海市闵行区陈行路 2388 号 8 号楼 6 楼	上海市闵行区陈行路 2388 号 8 号楼 6 楼
电话	021-61002983	021-61002983
传真	021-61002388	021-61002388
电子信箱	securities.affairs@embedway.com	securities.affairs@embedway.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区乐山路33号103室
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼
公司办公地址的邮政编码	201114
公司网址	www.embedway.com
电子信箱	securities.affairs@embedway.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区陈行路2388号8号楼6楼
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒为科技	603496	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	318,866,434.59	249,118,424.91	28.00
归属于上市公司股东的净利润	16,847,788.96	16,097,800.22	4.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	10,326,752.74	11,025,384.49	-6.34
经营活动产生的现金流量净额	-9,517,404.20	19,338,468.31	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,286,255,154.60	1,265,902,606.29	1.61
总资产	1,705,394,228.31	1,707,746,437.86	-0.14

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0738	0.0706	4.53
稀释每股收益(元/股)	0.0738	0.0706	4.53
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0452	0.0484	-6.61
加权平均净资产收益率(%)	1.31	1.36	减少 0.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.81	0.93	减少 0.12 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,275,873.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,560,918.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,560.01	
减：所得税影响额	1,262,286.84	

少数股东权益影响额（税后）	909.28	
合计	6,521,036.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 主要业务

公司一直从事智能系统解决方案的研发、销售与服务，是国内领先的网络可视化及智能系统平台提供商，致力于为运营商网络、信息安全、企业与行业IT、国产信息化、工业互联网和智慧物联网等领域提供业界领先的产品和解决方案。

报告期内公司主营业务未发生重大变化，主要为网络可视化业务和智能系统平台业务。其中网络可视化是一类面向网络应用领域的细分智能系统，而智能系统平台指的是为智能系统应用提供硬件及软件平台解决方案的行业，目前以信创领域为主。

##### 1. 网络可视化业务

网络可视化是指以网络流量的采集和深度检测分析为基本手段，综合各种网络处理与信息处理技术，对网络的物理链路、逻辑拓扑、协议标准、运行质量、流量内容、用户信息等进行监测、识别、统计、展现和管控，将网络数据以客户和应用所需要的方式展示，帮助用户精准掌握网络运行情况，以及其中蕴含的有价值信息；同时结合大数据分析、多维度数据关联分析、流量控制和管理等手段，实现网络管理、信息安全与商业智能的一类应用系统。网络可视化系统连接网络，并实时采集大量数据进行深度分析，是一种网络领域的智能系统，并为其它智能系统提供本地或云端数据接口。

公司所从事的网络可视化业务，主要指为网络可视化系统提供基础设备、核心组件及应用解决方案，包括一系列不同形态的设备、模块、以及相关软件和应用系统等产品，如下图所示：

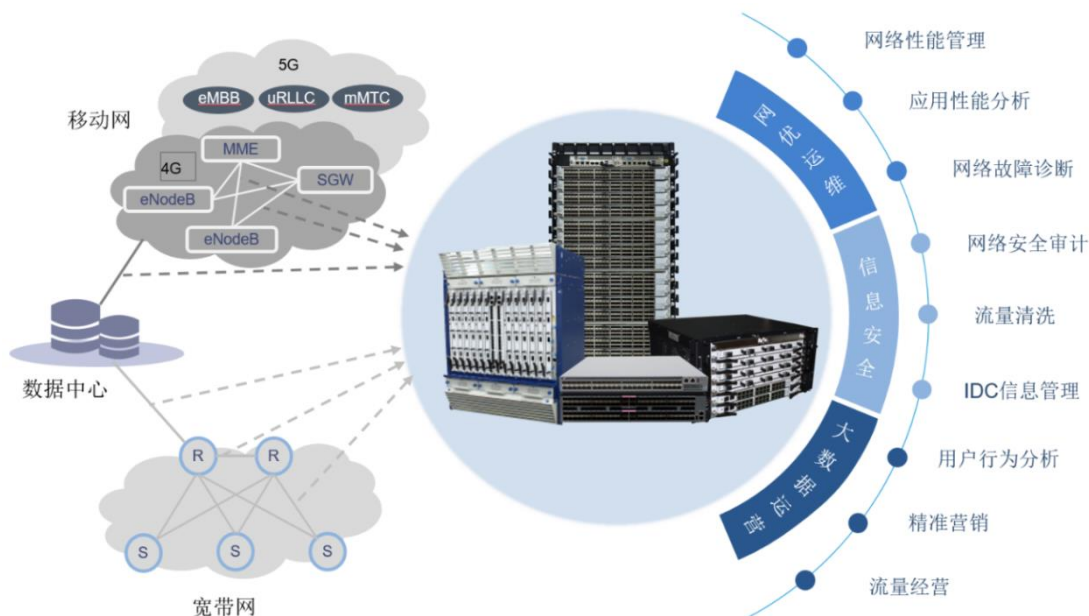


图 1：网络可视化应用系统

公司的网络可视化产品，主要部署在运营商宽带骨干网、移动网、IDC出口、以及企业和行业内部网络等不同场景，在其主要网络节点通过多种物理链路信号采集技术，进行全流量数据采集，对获取的大规模流量数据进行多维度、多方式的处理分析和信息挖掘，为各类网络可视化应用，包括网络优化与运维、信息安全、大数据运营等，提供精炼的、用户可定义的、满足应用和

业务需求、并且易于使用和处理的的数据和信息，以及相应的网络管理、优化和控制手段，同时也为这些网络可视化应用提供软件和系统整体解决方案。

2023年上半年公司网络可视化业务收入占比同比有所下降，主要系原有订单交付的延迟以及新增订单尚未进入实施阶段。在报告期内，公司成功中标了中移动2023-2024年汇聚分流设备新建项目的部分集采，且中标份额领先优势明显，显示出公司在网络可视化运营商领域的市场地位不断稳固、市场份额持续扩大。

## 2. 智能系统平台业务

智能系统是指为特定功能或用途（如通信、控制、数据处理分析等）而设计的软硬件结合的信息化系统，广泛应用于从通信设备、计算设备、工业设备、消费电子等绝大多数的现代电子信息化系统中。相比传统的嵌入式系统而言，智能系统集成了更高端的硬件和软件技术，具备联网和数据处理的能力，具有更高的“智能”，可自主完成更多高级工作的运行，因此应用空间更为广阔。

公司的智能系统平台业务，聚焦于为客户提供“国产化和智能化结合”的软硬件平台解决方案，提供包括面向专用领域的基于ATCA、VPX、CPCI、COM-E等行业标准的、或客户定制化的智能系统平台产品，以及各类通用领域的信息化平台产品，为无线网络、信息安全、通信设备、工业互联网、云计算与数据中心、智算中心以及各类信息化领域提供可集成、可二次开发的系统平台或解决方案。

近年来，公司在智能系统平台领域确立了以国产信息化为核心的发展战略，以公司原有的技术积累为基础，大力投入国产信息化相关的硬件、基础软件以及系统级产品与解决方案的开发，与飞腾、盛科、兆芯等国产芯片厂商建立深度合作伙伴关系，开发出一系列具有核心竞争力的国产信息化产品和技术平台，覆盖了计算、网络、存储、安全等IT基础设施和各类智能系统领域的市场需求，并且与相关领域的行业厂商、渠道合作伙伴紧密合作，共同进行市场推广，已经逐渐建立了市场口碑和行业影响力。

公司的智能系统平台产品形态丰富多样，一些典型产品如下图所示：



图 2：智能系统平台产品

在国产信息化领域，公司在自身技术投入基础上，还与产业链上下游伙伴，如操作系统、BIOS、安全固件等厂商密切合作，共同打造国产信息化系统平台，为各行各业应用需求提供系统级完整解决方案。

受益于国内行业信创市场需求的快速回升，报告期内，公司智能系统平台板块的智能计算和智能网络相关业务收入实现了显著增长。展望下半年，随着人工智能的迅猛发展以及智算算力需求的持续上升，我们将加大对智算国产化的投入，积极拓展智算领域的新市场机会，为智能系统平台业务提供新的增长动力。

## （二）经营模式

公司的商业模式以销售产品和解决方案为主，主要销售的产品形态为软硬件一体的设备，以及相关的软件系统和系统集成。

公司始终坚持以自主研发、产品创新和市场拓展为重心的经营模式，并通过制造能力的建设与提升，积极打造全供应链交付能力。在研发方面，坚持市场导向和技术引领的双驱动模式，加强产品研发，提升产品和解决方案竞争力。在销售方面，国内销售主要采取向客户直接销售的模式，海外销售通过外贸公司实现出口，公司加大销售渠道建设，加强与客户的联系与合作，保持行业市场领先优势。在生产方面，公司采用自有产线与外协加工相结合模式，以产品品质以及交付响应能力为优先，结合强有力的成本管控体系，根据产能和需求情况动态调整产线选择，并通过控制工艺标准、制定操作流程、质量工程师驻厂、以及控制最终检验环节等方式保证产品质量的一致性。

## （三）主要业绩驱动因素

### 1. 网络可视化业务

**（1）网络技术与基础设施的持续演进发展，带来网络流量与应用场景的持续增长和设备的不断更新换代**

网络可视化的市场规模与网络流量增长、应用场景增加、设备更新换代等因素具有非常直接的关联性。即将到来的5G移动网建设大潮，将为整个信息技术产业带来巨大的变革。由于5G网络从系统架构、协议信令、技术特性等各方面都进行了全面的更新，将为网络可视化行业带来全新的要求，启动一轮全面的升级换代过程。同时，随着5G应用在各行各业落地和深化发展，网络流量将迎来爆发式增长，并且网络可视化的应用场景将极大拓展。5G 的四个主要的应用场景：连续广覆盖、热点高容量、低功耗大连接和低时延高可靠，都有各自技术特性和需求，在网络优化与运维、网络和信息安全、大数据应用等领域都对网络可视化技术提出了全新的要求，从而为之提供了施展身手的广阔舞台。同时，用户面下沉到边缘侧是5G系统架构的新变化，结合边缘计算的发展，将带来边缘侧网络可视化的新增部署场景。

与此同时，工业互联网以及物联网产业在5G、云计算、大数据、边缘计算等技术的推动下，正在处于快速的发展通道中。工业互联网、智能制造、以及智慧城市与智慧安防等各类智慧物联网应用，都具备泛在、链接数巨大、部署环境多变、协议标准繁多等特点，造成网络规模和复杂性急剧增加，同时还大量涉及信息安全、经济发展、社会公共利益和个人重要数据的运营管理，因此对网络的管理和安全性带来了巨大的挑战，从而为网络可视化技术带来更多的应用场景和市场空间。

## (2) 国家对信息安全的重视和数据要素的重要性凸显

在当前的信息化时代，信息成为国家重要战略资源，信息安全已经上升到国家战略层面，对于维护国家政治、经济、军事、科技和文化等方面的安全极为重要。近年来的国际形势日趋严峻，国际环境异常复杂，进一步促使国家加强对信息安全的重视。由于政府领域对信息安全的要求极高，其需求释放将成为拉动信息安全行业高速增长的主力军，相关领域项目机会将持续增加。同时，频发的网络安全威胁事件以及日益增多的网络和信息手段犯罪造成的社会和经济损失快速增加，也将促使国家快速推动信息安全行业的发展。

2021年7月12日，工信部发布《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023年）（征求意见稿）》，2023年，网络安全产业规模将超过2500亿元，年复合增长率超过15%，电信等重点行业网络安全投入占信息化投入比例要达10%。电信等重点行业未来将会成为网络安全开支的重要领域，具备电信运营商客户优势的安全厂商将会迎来产业机遇。

同时，互联网正以前所未有的速度，发展成为整个社会的重要基础设施，并渗透到人类社会活动的方方面面。无论是在消费购物、旅游出行、文娱教育等生活领域，还是生产、贸易、物流、金融等经济领域，社交、舆论、民生、政务、医疗等社会领域，互联网日益成为不可或缺的手段和媒介。而5G和物联网、工业互联网、人工智能等信息技术的进一步发展将继续深化这种趋势。这使得越来越多的数据和信息在互联网中沉淀，网络流量中蕴含的数据价值在不断地增加，伴随着大数据应用和技术的迅猛发展，各行各业已经深刻意识到网络大数据的价值和重要性，网络数据的采集和应用需求持续增强。尤其是近年来国家进一步重视大数据等信息化手段的应用，将其作为社会治理的重要决定性手段，以应对未来可能的各类社会公共危机、大型突发事件和社会管理难题。

在数字经济时代，数据的价值越来越重要，成为继土地、劳动力、资本、技术四大生产要素之后的第五大生产要素。2020年4月，中共中央、国务院发布《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》，明确将数据列为生产要素之一。2022年12月国务院发布的“数据二十条”政策举措，从制度层面规定了数据确权、数据流通、数据治理等关键环节，初步搭建了我国数据基础制度的“四梁八柱”。“数据二十条”的出台，将充分发挥中国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增强经济发展新动能。作为数字经济时代的核心生产要素，数据要素将在经济社会发展中起到越来越关键的作用。

根据《数字中国发展报告（2022）》，截至2022年底，全国累计建成开通5G基站231.2万个，5G用户达5.61亿户，全球占比均超过60%。全国110个城市达到千兆城市建设标准，千兆光网具备覆盖超过5亿户家庭能力。移动物联网终端用户数达到18.45亿户，成为全球主要经济体中首个实现“物超人”的国家。IPv6规模部署应用深入推进，活跃用户数超7亿，移动网络IPv6流量占比近50%。我国数据中心机架总规模超过650万标准机架，近5年年均增速超过30%，在用数据中心算力总规模超180EFLOPS，位居世界第二。2022年数字中国建设取得显著成效，数字基础设施规模能级大幅提升。数字经济成为稳增长促转型的重要引擎。2022年我国数字经济规模达50.2万亿元，占国内生产总值比重提升至41.5%。2022年我国数据产量达8.1ZB，同比增长22.7%，全球占比达10.5%，位居世界第二。截至2022年底，我国数据存储量达724.5EB，同比增长21.1%，全球占比达14.4%。2022年我国大数据产业规模达1.57万亿元，同比增长18%。北京、上海、广东、浙江等地区推进数据管理机制创新，探索数据流通交易和开发利用模式，促进数据要素价值释放。

网络可视化系统从网络流量中采集挖掘海量的有价值数据和信息，是数据要素资产的重要来源，结合隐私计算等技术手段，将成为数据要素产业链中不可或缺的重要环节，因此整个行业将极大地受益于数据要素相关产业的发展潮流。

## 2. 智能系统平台业务

公司近年来在智能系统平台业务方向，重点投入国产信息化领域，以下因素将给公司智能系统平台业务带来强大的驱动力：

### (1) 国产信息化成为市场趋势，产业链上下游快速发展并走向成熟

国产信息化技术是近年来党政办公和各行各业信息化、数字化发展的基础技术保障，也是市场热点和重要趋势，呈现出爆发性增长的态势。在此趋势下，国产化生态逐渐成熟：核心芯片领域，已经涌现出飞腾、盛科、龙芯、兆芯、申威等一大批国产厂商，整机、设备、操作系统、数据库、中间件、应用软件等各环节也在快速发展。经过多年来产业链上下游的共同推进和打磨，国产信息化产业已经具备规模化应用的基本条件。目前已有越来越多的党政、电力、能源、金融、交通、教育等领域的单位，率先依托国产信息化的信息化平台产品，在政务、办公、生产、管理、教育、培训等方面，投入基于国产信息化信息系统的广泛应用。

### (2) 物联网、工业互联网以及行业智能化趋势推动智能系统行业发展

物联网、工业互联网、智能制造等应用场景，带来了泛在计算、泛在智能的巨大需求。智能系统平台具备专用化、高安全性、低功耗、小型化、环境适应性强的特点，使得它成为实现这种需求的主要技术手段。尤其在能源、轨道交通、电力等国家关键行业，智能系统本身就存在非常广阔的应用场景，在工业互联网化、智能化的趋势下，结合这些行业自身具备的强烈国产信息化需求，公司的智能系统平台业务将迎来很大的发展空间。

### (3) 新基建、碳中和、信息安全等趋势都将刺激智能系统的发展

包括智慧运维、智慧场馆在内的各类智慧系统将成为新基建的重点，同时碳中和和信息安全等趋势，在线教育、远程办公、远程会议等系统和应用需求大规模增长，也都促使各行业进行更高效更智能更安全的信息数字化升级。可广泛应用于这类领域的智能系统平台产品将迎来持续快速发展的机遇。

### (4) AI技术的爆发式进步将极大推动算力需求，为智能系统平台打开新的增长空间

算力、算法、数据作为人工智能的三要素，在数字经济发展、产业智能化升级的进程中发挥巨大作用，数据可以看作生产资料，算力则是新型生产力，算力水平决定数据处理能力的强弱。在AI模型训练和推理运算过程中需要强大的算力支撑，随着训练强度和运算复杂程度、算力精度要求的提高，对算力规模的要求迅速增加。在AI快速发展的时代，算力将成为推动数字经济发展的核心力量和支撑数字经济发展的坚实基础。公司智能系统平台业务中的智能计算板块，为行业智能化和AI应用提供给平台硬件支撑，将受益于算力需求的增长。

## (四) 公司所处的市场竞争环境及行业

目前在网络可视化领域，公司主要竞争对手有光迅科技、百卓网络、恒扬数据等。在该领域的市场竞争环境中，公司属于头部企业，是国内较早从事网络可视化行业的厂商，近二十年的产品和技术积累为公司形成了全系列的产品和系统解决方案，是国内网络可视化领域技术创新引导

者。公司在宽带骨干网和移动网基础架构、网络处理、协议识别、应用还原、数据采集分流和分析等技术领域有着深厚的积累，多年来引领整个行业接受专用协转、专用分流器、分流器虚拟化、应用加速、流处理、深浅串联等概念和技术。目前公司的产品覆盖了从网络可视化前端数据采集、汇聚分流、预处理，到后端还原解析、数据存储、业务应用和大数据分析等完整环节，解决方案覆盖了宽带接入网、骨干网、移动核心网、IDC、行业专网等多种部署场合，以及网优运维、安全管控、日志留存、大数据运营等多种应用场景，可以根据客户和市场需求，对产品组件进行灵活优化组合，为客户提供最适合应用需求、性价比最优的系统级解决方案。

近年来，公司为适应网络基础设施的升级演进和未来发展，积极投入面向5G移动网的网络可视化系统的早期研发，并对公司的网络可视化产品和解决方案在系统容量、接入端口适应性、最大处理能力、处理平台的灵活性和多样性等方面加强产品优势，并在后端协议还原解析、业务应用系统、大数据分析等方面加大投入，覆盖更多的协议和应用场景，为客户提供更全面的解决方案。同时大力投入国产信息化产品的研发，在网络、计算和存储等领域提供完整的产品和系统解决方案，充分展现了公司在该领域的竞争优势。

而在智能系统平台领域，市场较为分散，公司竞争对手在不同细分领域有所不同，主要包括研华、凌华等。相较而言，公司在技术积累和产品布局方面具备优势。

公司具备优秀的技术研发能力和创新能力。恒为科技多年来一直致力于技术创新，不断加大研发力度，为客户提供新产品，满足客户需求。在嵌入式计算/智能系统平台产品线上，公司具有很强的产品设计能力，掌握了包括硬件设计、高速信号仿真和设计、散热设计、机械结构设计、FPGA设计、DSP设计、底层软件设计、ATCA系统、交换芯片、网络处理器和相关软件开发等多领域的完整开发能力，具备从低端到高端全系列产品的的设计能力。近年来公司在嵌入式计算/智能系统平台的发展重心放在了国产信息化领域，在该领域率先进行了前瞻性布局 and 大力投入，使得公司在国产信息化硬件、软件和系统级技术能力上均达到了业内领先水平，形成了完整和全面的技术平台积累，目前已经覆盖主要国产化技术路线，包括飞腾、龙芯、申威、兆芯、盛科等；在底层驱动、操作系统适配、健康管理软件等平台使能技术方面，适配市面主流操作系统：麒麟，统信OS，CentOS，适配主流引导程序：uboot、UEFI、BIOS（昆仑、百敖），并积累了完整的健康管理软件体系：BMC、IPMC、ShMC等。是市场上少有的同时在嵌入式以及通用信息化领域全面布局的企业，并与主要的国产芯片厂商形成了深度合作的伙伴关系。

产品层面，公司在多领域全面布局，横跨计算、网络、安全、存储等通用信息化领域，以及嵌入式领域，核心技术和产品积累共用，形成合力与协同。目前已形成丰富的产品线，满足多场景需求，包括：各类机架式服务器、高密度服务器、加固服务器等，各类工业标准技术平台：ATCA、CPCI、VPX、COM-E，国产交换机平台，二三层网络协议栈软件、国产网安处理平台、国产数据库一体机、国产信息化AI一体机等等多种形态的产品，产品线和解决方案构成完整。近年来，公司持续投入国产信息化服务器、网络交换平台、加固计算机系统、安全处理平台、AI加速计算平台等重要产品的研发，为未来业务扩展和收入增长打下了良好的基础。



## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 稳定专业的核心团队

公司的核心团队成员多数为长期在通信设备行业内从事管理、研发、生产和市场开拓的资深人士，专业结构合理，从业经验丰富。在高层次专业人才流动频繁的大环境下，公司的核心团队保持了高度的稳定性，多年来与公司共同成长，建立起对公司深厚的感情。稳定胜任的核心领导团队是公司形成、保持和积累竞争优势的基础。

### 2. 领先的技术能力和优秀创新能力

公司多年来一直致力于技术创新，不断加大研发力度，为客户提供新产品，满足客户需求。在网络可视化基础架构产品线上，公司是国内网络可视化领域技术创新引导者，在宽带骨干网和移动网基础架构、网络处理、协议识别、应用还原、数据采集分流和分析等技术领域有着深厚的积累，多年来引导整个市场接受专用协转、专用分流器、分流器虚拟化、应用加速、流处理、深浅串联等概念或技术。在智能系统平台产品线上，公司具有很强的产品设计能力，掌握了包括硬件设计、高速信号仿真和设计、散热设计、机械结构设计、FPGA设计、DSP设计、底层软件设计、ATCA系统、交换芯片、网络处理器和相关软件开发等多领域的完整开发能力，具备从低端到高端全系列产品的的设计能力。近年来在国产信息化领域的前瞻性布局和大力投入，使得公司在国产信息化硬件、软件和系统级技术能力上均达到了领先水平。

### 3. 完善的产品和解决方案

公司是国内较早从事网络可视化行业的厂商，十多年的产品和技术积累为公司形成了全系列的产品和系统解决方案。目前公司的产品覆盖了从网络可视化前端数据采集、汇聚分流、预处理，到后端还原解析、数据存储、业务应用和大数据分析等完整环节，解决方案覆盖了宽带接入网、骨干网、移动核心网、IDC、行业专网等多种部署场合，以及网优运维、安全管控、日志留存、大数据运营等多种应用场景，可以根据客户和市场需求，对产品组件进行灵活优化组合，为客户提供最适合应用需求、性价比最优的系统级解决方案。

### 4. 卓越的支持服务能力

公司在上海、北京、深圳、武汉等多地建立技术支持和服务团队，配备经验丰富的技术人员，为客户提供电话、网络和现场的一线技术支持和快速响应。同时，公司的研发团队提供后台技术支撑和专家级的服务能力。多年来在运营商和政府的各种项目测试和上线任务中，持续获得客户好评和最终用户的满意及认可。公司建立了完善的服务等级规范和制度（SLA, Service Level Agreement），坚守对客户的服务承诺，以高品质的服务赢得市场口碑。

### 5. 完善的供应链管控能力

公司进入网络可视化和智能系统等相关市场较早，因产品多运用在运营商和政府部门的核心机房，对产品的质量等级要求极高。公司原材料以自行采购为主，生产方面逐步采用自有产线与委外加工相结合模式，建立和持续优化供应链管控能力，为恒为科技向客户提供高性价比产品提供了保障，同时得到了包括新华三在内的多家大型客户的供应商认证，使得公司积累了很好的产品形象和口碑。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司积极迎接数字经济战略与人工智能迅猛发展的机遇，强化以算网一体化和国产自主信息化为主导方向的发展战略，不断加大相关产品和技术研发力度，为未来增长空间构筑坚实基础，同时全力推进各项业务的稳步发展，巩固在市场中的优势地位。报告期内，公司实现营业收入 31,886.64 万元，同比增长 28.00%，实现归属于上市公司股东的净利润为 1,684.78 万元，同比增长 4.66%。

2023 年上半年，网络可视化业务实现营业收入 13,008.77 万元，同比下降 16.79%。上半年，公司中标中国移动 2023-2024 年汇聚分流设备新建部分集采，中标金额和中标份额持续增长，进一步巩固了运营商市场的龙头地位。与此同时，政府和企业侧的业务也保持了良好的增长态势。由于部分保有订单的收入确认推迟以及新增订单需要在下半年进入实施阶段，上半年公司网络可视化业务出现小幅下滑。下半年，公司将继续围绕 5G 网络的建设和发展，紧跟“东数西算”国家战略带来的数据中心建设和网络数据流量的增长趋势，同时伴随人工智能大模型训练带来的智算中心建设浪潮，加大算网一体化解决方案的研发投入，积极拓展智算可视化新市场。

2023 年上半年，智能系统平台业务实现营业收入 18,698.45 万元，同比增长 109.40%。主要受益于信创市场需求的快速回暖，以及公司在该领域建立的良好口碑和形象，报告期内公司智能系统平台板块中的智能计算和智能网络相关业务快速增长。下半年，公司将继续聚焦国产信息化技术路线，在网络安全、工业控制等领域巩固市场地位，扩大市场份额；同时，随着人工智能的迅猛发展以及智算算力需求的持续上升，公司将加大对智算国产化的投入，积极拓展智算领域的新市场机会；此外，公司还将加大智能巡检机器人、光伏清扫机器人在市场的投放力度，加强市场资源整合与合作，为公司的智能运维系统战略布局打开新空间。

报告期内，公司持续投入研发与创新，研发投入占营业收入比例达到 17.87%。公司注重自主研发技术的知识产权保护，及时申请专利、软件著作权和商标。截至 2023 年上半年，公司合计拥有软件著作权 142 项，专利 42 项，其中，发明专利 34 项，实用新型专利 5 项，外观设计专利 3 项；目前在受理状态专利 49 项。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	318,866,434.59	249,118,424.91	28.00
营业成本	194,922,537.98	132,097,979.42	47.56
销售费用	17,695,653.16	14,588,253.70	21.30
管理费用	29,225,404.50	28,328,969.94	3.16
财务费用	-268,731.08	281,259.96	不适用
研发费用	56,989,233.04	61,368,356.09	-7.14
经营活动产生的现金流量净额	-9,517,404.20	19,338,468.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-15,130,564.48	-89,041,803.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	16,043,957.10	64,628,827.70	-75.18



营业收入变动原因说明：同比增加 28%。主要是报告期智能系统平台业务收入增加较多所致。

营业成本变动原因说明：同比增加 47.56%。主要是智能系统平台业务毛利率比网络可视化低，报告期智能系统平台收入占比较高，致使营业成本增幅超过比营业收入增幅。

销售费用变动原因说明：同比增加 21.30%。主要是销售人员增长以及市场拓展活动较去年增加较多所致。

管理费用变动原因说明：同比增加 3.16%。主要是股份支付费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是报告期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：同比下降 7.14%。主要是控制了研发费用支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期收到销售商品、提供劳务的现金较同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购买理财产品较同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内来自银行借款收到的现金较同期减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	10,000,000.00	0.59	24,088,153.82	1.41	-58.49	主要是购买的理财产品到期赎回所致
应收票据	63,450,835.40	3.72	9,481,117.55	0.56	569.23	主要是收到的汇票尚未到期
预付款项	3,480,717.06	0.20	11,481,785.55	0.67	-69.68	主要是预付材料款减少所致
长期应收款	61,991,727.67	3.64	44,405,629.24	2.60	39.60	主要是新增账期超过一年以上的销售应收款
在建工程	104,720,653.30	6.14	77,837,706.33	4.56	34.54	主要是公司智能制造基地已投入使用但尚未转固定资产
应付票据	28,438,713.73	1.67	46,944,844.01	2.75	-39.42	主要是应付票据到期承兑所致
应付职工薪酬	10,508,655.72	0.62	33,030,174.23	1.93	-68.18	主要是期初计提的薪资和年终奖已经发放
应交税费	11,537,951.66	0.68	22,068,435.20	1.29	-47.72	主要是期初计提的应交税金在本期缴纳所致
一年内到	4,421,963.56	0.26	780,709.44	0.05	466.40	主要是新增长期借款

期的非流 动负债						中一年内到期的部分
长期借款	16,000,000.00	0.94	-	-	不适用	主要是新增一年以上的银行借款
租赁负债	1,150,905.42	0.07	641,750.85	0.04	79.34	主要是新增使用权资产导致租赁付款额增加

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	15,034,657.06	票据质押
固定资产	112,451,883.71	借款抵押
合计	127,486,540.77	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	113,674,321.36							113,674,321.36
其他	24,088,153.82				10,000,000.00	24,088,153.82		10,000,000.00
合计	137,762,475.18				10,000,000.00	24,088,153.82		123,674,321.36

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

2023年5月25日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于转让投资基金部分份额的议案》，公司拟以人民币1,800万元将持有的湖杉芯聚（成都）创业投资中心（有限合伙）3.3333%的合伙份额转让给苏州高新新一代信息技术产业投资合伙企业（有限合伙）（公告编号：2023-040）。2023年7月上述合伙份额转让交割完成，公司持有湖杉芯聚的合伙份额将由8.3333%降至5.0000%。

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	控股比 例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润(万 元)
上海恒为云驰信息技术有限公司	软件及服务	500.00	100	12,566.95	10,527.79	3,036.95	991.04
上海恒为智能科技有限公司	计算机及通信系统研发和销售	8,000.00	100	11,768.97	-15.81	896.24	-1,800.40
浙江恒为电子科技有限公司	网络及计算设备制造	21,000.00	100	29,705.81	21,516.15	6,488.71	872.00
北京恒为云智信息技术有限公司	计算机及通信系统销售和服务	300.00	100	788.48	675.21	500.15	85.97
上海恒为未来企业管理有限公司	投资及企业管理	6,000.00	100	2,012.35	1,802.55	-	2.04
上海恒益智慧能源发展有限公司	能源运维产品及系统研发和销售	6,000.00	100	238.84	231.83	-	-65.65
上海星定方信息科技有限公司	计算机及通信系统研发和销售	1,000.00	64	238.48	153.85	730.76	-53.41

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 市场竞争风险**

随着下游信息安全、无线网络等领域需求的不断增长以及宏观政策的利好导向，网络可视化和智能系统平台行业势必吸引更多的企业参与到相关市场的竞争中来。虽然行业内存在技术、市场、人才、品牌等诸多方面的门槛，但随着行业技术的不断成熟和市场规模的持续扩大，公司将有可能面对主要竞争对手通过资本运作迅速扩大规模或小规模竞争对手数量不断增多的情况，不同类型的竞争对手可能会结合自身特点通过开发新产品、扩大产能或过度降价等手段争夺市场，这将使得公司面临市场竞争激烈导致的盈利水平下降和市场占有率降低等风险。

**2. 行业和技术变革风险**

网络可视化行业和智能系统平台行业具有技术进步快、产品更新率高、市场环境变化迅速等特点。公司自成立以来，始终密切关注行业和技术发展趋势，紧跟业界发展潮流，规划和研发贴近行业需求、技术领先的产品和解决方案。但是高科技行业发展变化非常迅速，如果公司在行业和技术发展方向上出现误判或者技术投入不足，可能造成产品与市场需求不匹配、竞争优势丧失、市场份额降低等风险。

**3. 政策风险**

公司提供的网络可视化和智能系统平台产品主要面向集成商，通过集成商向电信运营商、政府机构、金融机构等提供最终服务。其中，下游为政府机构的相关业务、以及国产自主信息化相关业务将受国家和行业政策的影响，如果未来国家政策降低对信息安全、国产自主等方向的重视程度，引导相关行业减少投入，将影响公司的市场和业务规模，造成公司经营业绩的波动。

#### 4. 核心人员流失风险

公司作为高新技术企业，优秀的技术人才是公司在行业内获得持续健康发展的重要保障。公司一向重视技术人才的积累和稳定，公司核心技术人员均已直接或间接持有公司股份，个人利益与公司利益紧密联系。但伴随行业市场竞争和技术人才争夺的加剧，如果公司不能持续保持对核心技术人员在薪酬水平、激励机制以及公司文化方面的吸引力，将存在核心技术人员流失的风险，对公司的经营发展造成不利影响。

#### 5. 供应链风险

芯片、元器件等是公司设备产品的主要原材料，部分上游芯片和元器件可能出现供应紧张的现象，并对公司产品成本形成一定的压力。公司将加强与上下游的交流与沟通，通过拓宽采购渠道、研究替代方案、预先策略备货、优化内部运营等多种方式减少原材料供应波动带来的风险。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023 年 1 月 30 日	会议通过了关于修订公司章程并办理工商变更登记的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023 年 5 月 26 日	会议通过了全部的审议的议案

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 28 日, 公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于拟注销部分股票期权的议案》、《关于公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就及调整行权价格的议案》。	公告编号: 2023-012、2023-013
2023 年 3 月 20 日, 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权 920,950 股上市流通。	公告编号: 2023-016
2023 年 4 月 25 日, 公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于拟注销部分股票期权的议案》。	公告编号: 2023-027
2023 年 6 月 2 日注销已获授但尚未行权的股票期权 740,550 股。	公告编号: 2023-043

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2021 年员工持股计划第一个股票锁定期于 2022 年 12 月 27 日届满，2022 年度全体持有人考核结果均在 B+及以上，公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期届满后可 100%解锁所持标的股票总数的 30%，共计 828,009 股，报告期内员工持股计划共处置持有股份 693,000 股。

截至 6 月 30 日，员工持股计划账户剩余 2,893,842 股，其中增加的股数为 2022 年权益分派所致。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，公司不属于上海市生态环境局于 2023 年 4 月 23 日公布的《上海市 2022 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	沈振宇、胡德勇、王翔、黄琦、顾海东、张诗超、黄明伟、秦芳	董事、监事、高级管理人员承诺：本人在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	长期有效	否	是	/	/
	解决关联交易	恒为科技（上海）股份有限公司	规范关联交易的措施：根据业务发展需要而不可避免的关联交易，公司将严格执行《公司章程》和《关联交易管理办法》等规定制定的关联交易决策程序与权限、回避表决制度，同时进一步加强独立董事对关联交易的外部监督，健全公司治理结构，保证关联交易的公平、公正、公允，以避免损害公司及其他中小股东的利益。	长期有效	否	是	/	/
	解决同业竞争	沈振宇、胡德勇、王翔	解决同业竞争：（1）本人及本人控制的其他企业不存在且不从事与公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；未来也将不直接或间接参与经营任何与恒为科技经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；（2）本人为恒为科技的实际控制人时，将通过法律程序，使本人现有的正常经营的或将	长期有效	否	是	/	/

			<p>来成立的全资附属公司、持股 51% 以上的控股公司和其他实质上受本人控制的企业，不直接或间接从事与恒为科技有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；（3）本人为恒为科技的实际控制人时，本人及由本人实际控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与恒为科技经营的业务有竞争或可能有竞争的，本人将立即通知恒为科技，并尽力将该商业机会让与恒为科技。（4）本人保证，作为恒为科技的实际控制人时，所作出的上述声明和承诺不可撤销。本人及由本人实际控制的其他企业违反上述声明和承诺的，本人将依法赔偿恒为科技的实际损失。</p>					
其他	恒为科技（上海）股份有限公司、控股股东沈振宇、胡德勇、王翔及其他董事、监事、高级管理人员	<p>（1）公司关于信息披露的承诺：本公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。本公司的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定本公司存在前述违法违规情形之日起二十个交易日内，本公司将会同实际控制人启动回购本公司首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等；并按照届时公布的回购方案完成回购。（2）控股股东、实际控制人沈振宇、胡德勇、王翔关于信息披露的承诺：公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起二十个交易日内，本人将启动购回公司首次公开发行股票时本人已转让的全部原限售股份的程序，包括但不限于依照相</p>	长期有效	否	是	/	/	

			关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务公告回购方案并完成购回。同时，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。（3）董事、监事、高级管理人员关于信息披露的承诺：本人承诺，公司为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。					
	其他	沈振宇、胡德勇、王翔、张诗超、黄明伟、秦芳	董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对自身的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是	/	/
与再融资相关的承诺	其他	沈振宇、胡德勇、王翔、张诗超、黄明伟、秦芳	董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人相关的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担相应责任。	2020年4月29日至再融资发行实施完毕止	是	是	/	/
	其他	沈振宇、胡	控股股东、实际控制人出具的承诺：1、不越权干预公司经	2020年	是	是	/	/

		德勇、王翔	营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	4月29日至再融资发行实施完毕止					
与股权激励相关的承诺	其他	恒为科技（上海）股份有限公司	公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	否	是	/	/	
	其他	激励对象	所有激励对象承诺：公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期有效	否	是	/	/	

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，2023 年公司预计与关联方发生的采购业务不超过 1,800 万元，预计与关联方发生的销售业务不超过 4,700 万元。2023 年上半年，公司实际向关联方采购商品及加工服务共计 0 万元，实际向关联方销售商品合计 678.20 万元，没有异常的日常关联交易发生。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							32,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							32,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.49								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							2022年7月26日，恒为科技与银行签订《普惠及小企业最高额保证合同》，约定为恒为云驰向银行借款提供保证担保，担保金额为1100万元。 2023年3月30日，恒为科技与银行签订《保证合同》，约定为恒为智能向银行借款提供保证担保，担保金额为600万元。 2023年6月1日，恒为科技与银行签订《保证合同》，约定为恒为智能向银行借款提供保								

	<p>证担保，担保金额为500万元。 2023年6月28日，恒为科技与银行签订《最高额保证合同》，约定为恒为电子向银行借款提供保证担保，担保金额为1000万元。</p>
--	--



**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	227,799,938	100.00	920,950		91,488,355		92,409,305	320,209,243	100.00
1、人民币普通股	227,799,938	100.00	920,950		91,488,355		92,409,305	320,209,243	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资									

股									
4、其他									
三、股份总数	227,799,938	100.00	920,950		91,488,355		92,409,305	320,209,243	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年3月20日，2020年股票期权激励计划第二个行权期行权920,950股上市流通，行权后公司总股本为228,720,888股。

2023年6月8日，公司实施权益分派股权登记日登记的总股本228,720,888股为基数，转增91,488,355股，转增后总股本为320,209,243股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,039
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
沈振宇	10,456,222	44,096,777	13.77	0	质押	5,510,400	境内自然人
胡德勇	5,243,589	22,102,562	6.90	0	无	0	境内自然人
王翔	3,892,841	17,374,944	5.43	0	质押	5,593,700	境内自然人
云南国际信托有限公司—云南信托—明远信创1号证券投资集合资金信托计划	1,820,096	15,820,096	4.94	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	10,728,800	13,707,800	4.28	0	无	0	其他
张诗超	3,438,681	12,035,383	3.76	0	无	0	境内自然人
张文彬	3,364,582	11,444,488	3.57	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	3,049,632	8,733,813	2.73	0	无	0	其他
黄琦	1,955,644	6,844,754	2.14	0	质押	3,332,980	境内自然人
上海添橙投资管理有限公司—添橙 MAD 恩慧 1 号私募证券投资基金	6,000,000	6,000,000	1.87	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沈振宇	44,096,777	人民币普通股	44,096,777				
胡德勇	22,102,562	人民币普通股	22,102,562				
王翔	17,374,944	人民币普通股	17,374,944				
云南国际信托有限公司—云南信托—明远信创 1 号证券投资集合资金信托计划	15,820,096	人民币普通股	15,820,096				
中国工商银行股份有限公司—东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	13,707,800	人民币普通股	13,707,800				
张诗超	12,035,383	人民币普通股	12,035,383				
张文彬	11,444,488	人民币普通股	11,444,488				
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	8,733,813	人民币普通股	8,733,813				
黄琦	6,844,754	人民币普通股	6,844,754				
上海添橙投资管理有限公司—添橙 MAD 恩慧 1 号私募证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	沈振宇、胡德勇、王翔、上海添橙投资管理有限公司—添橙 MAD 恩慧 1 号私募证券投资基金系一致行动人，且共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
秦芳	高管	0	0	40,000	40,000	0
合计	/	0	0	40,000	40,000	0

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 恒为科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		291,195,016.01	301,401,099.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,000,000.00	24,088,153.82
衍生金融资产			
应收票据		63,450,835.40	9,481,117.55
应收账款		314,001,473.44	325,538,025.79
应收款项融资			
预付款项		3,480,717.06	11,481,785.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,192,388.11	3,062,693.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		384,254,106.77	450,373,040.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		88,670,517.22	77,938,398.15
其他流动资产		4,647,486.80	5,677,546.45
流动资产合计		1,162,892,540.81	1,209,041,860.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		61,991,727.67	44,405,629.24
长期股权投资		63,130,959.59	61,457,982.91
其他权益工具投资		10,130,757.94	10,120,302.42
其他非流动金融资产		113,674,321.36	113,674,321.36
投资性房地产		1,226,297.00	1,311,228.80
固定资产		152,012,364.70	153,807,811.45
在建工程		104,720,653.30	77,837,706.33
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产		1,701,873.51	1,618,429.53
无形资产		15,503,796.28	15,453,260.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,017,954.78	7,982,292.41
递延所得税资产		11,390,981.37	11,035,611.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		542,501,687.50	498,704,576.94
资产总计		1,705,394,228.31	1,707,746,437.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		219,509,600.00	221,409,600.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,438,713.73	46,944,844.01
应付账款		85,061,536.26	78,743,917.09
预收款项			
合同负债		16,071,467.37	12,687,518.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,508,655.72	33,030,174.23
应交税费		11,537,951.66	22,068,435.20
其他应付款		17,284,923.43	17,095,980.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,421,963.56	780,709.44
其他流动负债		2,089,290.74	1,644,448.19
流动负债合计		394,924,102.47	434,405,626.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		16,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,150,905.42	641,750.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,014.28	366,013.98
递延所得税负债		7,151,148.20	7,185,581.27
其他非流动负债			

非流动负债合计		24,314,067.90	8,193,346.10
负债合计		419,238,170.37	442,598,972.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,209,243.00	227,799,938.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		517,725,714.29	590,630,253.30
减：库存股			
其他综合收益		10,455.52	
专项储备			
盈余公积		52,052,726.13	52,052,726.13
一般风险准备			
未分配利润		396,257,015.66	395,419,688.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,286,255,154.60	1,265,902,606.29
少数股东权益		-99,096.66	-755,141.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,286,156,057.94	1,265,147,465.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,705,394,228.31	1,707,746,437.86

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：恒为科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		189,904,396.68	163,044,290.44
交易性金融资产		10,000,000.00	24,088,153.82
衍生金融资产			
应收票据		38,250,835.40	9,481,117.55
应收账款		394,425,543.03	401,953,983.70
应收款项融资			
预付款项		970,121.91	2,506,112.13
其他应收款		5,031,108.13	7,192,335.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		356,839,380.41	428,421,463.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		42,999,329.42	30,446,741.61
其他流动资产			
流动资产合计		1,038,420,714.98	1,067,134,197.76

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		48,708,324.91	31,122,226.48
长期股权投资		334,180,481.74	321,711,927.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		113,674,321.36	113,674,321.36
投资性房地产		1,226,297.00	1,311,228.80
固定资产		141,716,012.97	145,389,041.17
在建工程		807,556.11	568,921.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,169,387.01	1,618,429.53
无形资产		1,694,605.09	1,417,900.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,017,954.78	7,982,292.41
递延所得税资产		11,046,022.17	10,553,598.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		661,240,963.14	635,349,887.25
资产总计		1,699,661,678.12	1,702,484,085.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		189,509,600.00	201,409,600.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,820,393.73	46,944,844.01
应付账款		193,236,008.86	187,999,600.22
预收款项			
合同负债		15,623,467.37	12,617,101.56
应付职工薪酬		4,621,833.43	13,730,315.26
应交税费		10,062,547.87	15,514,925.47
其他应付款		927,144.41	1,309,633.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,421,963.56	780,709.44
其他流动负债		2,031,050.74	1,640,223.20
流动负债合计		448,254,009.97	481,946,952.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		16,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		641,750.85	641,750.85
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,014.28	366,013.98
递延所得税负债		7,151,148.20	7,185,581.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,804,913.33	8,193,346.10
负债合计		472,058,923.30	490,140,298.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,209,243.00	227,799,938.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		521,713,238.58	594,617,777.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,059,885.69	52,059,885.69
未分配利润		333,620,387.55	337,866,185.07
所有者权益（或股东权益）合计		1,227,602,754.82	1,212,343,786.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,699,661,678.12	1,702,484,085.01

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		318,866,434.59	249,118,424.91
其中：营业收入		318,866,434.59	249,118,424.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		301,645,672.37	237,774,725.66
其中：营业成本		194,922,537.98	132,097,979.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,081,574.77	1,109,906.55
销售费用		17,695,653.16	14,588,253.70

管理费用		29,225,404.50	28,328,969.94
研发费用		56,989,233.04	61,368,356.09
财务费用		-268,731.08	281,259.96
其中：利息费用		2,957,845.64	3,161,030.03
利息收入		3,260,401.15	2,970,362.68
加：其他收益		11,052,887.20	5,628,486.33
投资收益（损失以“－”号填列）		1,680,464.45	3,166,309.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,880,454.40	-83,690.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,356,642.34	-1,114,657.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,940,870.15	-4,037,647.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）			47,972.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,656,601.38	15,034,162.67
加：营业外收入		24,033.91	39,020.24
减：营业外支出		76,593.92	220,000.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,604,041.37	14,853,182.88
减：所得税费用		1,450,207.93	274,097.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,153,833.44	14,579,085.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		16,153,833.44	14,579,085.12
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,847,788.96	16,097,800.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-693,955.52	-1,518,715.10
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,455.52	-42,694.62
1.不能重分类进损益的其他综合收益		10,455.52	-42,694.62
（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		10,455.52	-42,694.62
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,164,288.96	14,536,390.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,858,244.48	16,055,105.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-693,955.52	-1,518,715.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0738	0.0706
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0738	0.0706

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		289,770,482.22	235,658,632.75
减：营业成本		218,363,599.50	150,720,658.84
税金及附加		2,492,452.00	637,295.51
销售费用		11,507,245.18	10,600,683.58
管理费用		18,440,873.10	19,253,756.00
研发费用		27,220,449.89	33,494,740.77
财务费用		421,365.08	1,642,200.10
其中：利息费用		2,572,862.35	2,723,567.10
利息收入		2,178,580.19	1,166,998.69
加：其他收益		4,532,292.55	3,011,995.37
投资收益（损失以“－”号填列）		5,699,672.58	3,166,309.16
其中：对联营企业和合营企业		1,468,554.67	-83,690.84

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-359,509.34	-1,210,177.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,890,561.96	-4,028,988.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,456.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,306,391.30	20,250,892.95
加：营业外收入		4,194.37	39,038.68
减：营业外支出		72,777.56	220,000.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,237,808.11	20,069,931.60
减：所得税费用		-526,856.53	-297,935.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,764,664.64	20,367,867.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,764,664.64	20,367,867.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-42,694.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-42,694.62
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			-42,694.62
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		11,764,664.64	20,325,172.56
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		286,949,707.41	365,431,816.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,777,013.70	2,797,662.06
收到其他与经营活动有关的现金		14,596,173.81	23,635,657.69
经营活动现金流入小计		308,322,894.92	391,865,136.70
购买商品、接受劳务支付的现金		163,184,066.94	271,613,532.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		99,129,259.81	80,691,679.59
支付的各项税费		31,933,714.40	756,660.57
支付其他与经营活动有关的现金		23,593,257.97	19,464,795.97



经营活动现金流出小计		317,840,299.12	372,526,668.39
经营活动产生的现金流量净额		-9,517,404.20	19,338,468.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		43,858,600.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,460,671.73	3,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			27,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		48,319,271.73	83,277,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,399,836.21	26,318,803.93
投资支付的现金		42,050,000.00	146,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,449,836.21	172,318,803.93
投资活动产生的现金流量净额		-15,130,564.48	-89,041,803.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		18,019,195.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		83,000,000.00	147,387,857.68
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,019,195.00	147,387,857.68
偿还债务支付的现金		64,900,000.00	76,881,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,923,049.92	2,902,837.98
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		1,152,187.98	2,974,792.00
筹资活动现金流出小计		84,975,237.90	82,759,029.98
筹资活动产生的现金流量净额		16,043,957.10	64,628,827.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		299,798,372.51	317,714,631.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		291,194,360.93	312,640,124.06

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		265,929,774.28	283,203,394.63
收到的税费返还		619,040.62	245,878.88
收到其他与经营活动有关的现金		7,132,774.47	19,596,358.72
经营活动现金流入小计		273,681,589.37	303,045,632.23
购买商品、接受劳务支付的现金		178,065,443.73	291,181,125.20
支付给职工及为职工支付的现金		41,467,338.23	51,682,334.04
支付的各项税费		22,220,158.53	1,558,365.43
支付其他与经营活动有关的现金		17,569,157.50	12,393,983.82
经营活动现金流出小计		259,322,097.99	356,815,808.49
经营活动产生的现金流量净额		14,359,491.38	-53,770,176.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,954,549.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,460,671.73	3,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			27,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,415,220.73	23,277,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,110,841.77	844,913.51
投资支付的现金		20,000,000.00	36,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,110,841.77	43,844,913.51
投资活动产生的现金流量净额		8,304,378.96	-20,567,913.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,669,195.00	
取得借款收到的现金		68,000,000.00	147,387,857.68
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		84,669,195.00	147,387,857.68
偿还债务支付的现金		59,900,000.00	61,881,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,538,066.63	2,478,879.67
支付其他与筹资活动有关的现金		432,820.98	1,824,182.00
筹资活动现金流出小计		78,870,887.61	66,184,461.67
筹资活动产生的现金流量净额		5,798,307.39	81,203,396.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,462,177.73	6,865,306.24
加：期初现金及现金等价物余额		161,441,563.87	176,585,340.46
六、期末现金及现金等价物余额		189,903,741.60	183,450,646.70

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	227,799,938.00				590,630,253.30				52,052,726.13		395,419,688.86		1,265,902,606.29	-755,141.14	1,265,147,465.15
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	227,799,938.00				590,630,253.30				52,052,726.13		395,419,688.86		1,265,902,606.29	-755,141.14	1,265,147,465.15
三、本期增减变动金额（减少以	92,409,305.00				-72,904,539.01		10,455.52				837,326.80		20,352,548.31	656,044.48	21,008,592.79

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						10,455.52				16,847,788.96		16,858,244.48	-693,955.52	16,164,288.96
(二) 所有者 投入和 减少资 本	920,950.00				18,583,815.99							19,504,765.99	1,350,000.00	20,854,765.99
1. 所有 者投入 的普通 股	920,950.00				15,748,245.00							16,669,195.00	1,350,000.00	18,019,195.00
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					2,835,570.99							2,835,570.99		2,835,570.99
4. 其他														
(三) 利润分 配										-16,010,462.16		-16,010,462.16		-16,010,462.16
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所										-16,010,462.16		-16,010,462.16		-16,010,462.16

有者 (或股 东)的 分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者 权益内 部结转	91,488,355.00				-91,488,355.00														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	91,488,355.00				-91,488,355.00														
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、本期末余额	320,209,243.00				517,725,714.29	10,455.52	52,052,726.13	396,257,015.66		1,286,255,154.60	-99,096.66	1,286,156,057.94		

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	227,954,505.00				577,670,555.29	1,955,337.37	159,740.95	43,245,585.69		327,129,262.10		1,174,204,311.66	-378,104.63	1,173,826,207.03	
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	227,954,505.00				577,670,555.29	1,955,337.37	159,740.95	43,245,585.69		327,129,262.10		1,174,204,311.66	-378,104.63	1,173,826,207.03	

年期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,844,694.85		-42,694.62				16,153,902.40		17,955,902.63	-1,518,715.10	16,437,187.53
（一）综合收益总额						-42,694.62				16,097,800.22		16,055,105.60	-1,518,715.10	14,536,390.50
（二）所有者投入和减少资本				1,844,694.85								1,844,694.85		1,844,694.85
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				1,844,694.85								1,844,694.85		1,844,694.85
4.其他														
（三）利润分配										56,102.18		56,102.18		56,102.18



1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										56,102.18		56,102.18			56,102.18
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	227,954,505.00				579,515,250.14	1,955,337.37	117,046.33		43,245,585.69	343,283,164.50	1,192,160,214.29	-1,896,819.73	1,190,263,394.56	

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	其他							
一、上年期末余额	227,799,938.00				594,617,777.59				52,059,885.69	337,866,185.07	1,212,343,786.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	227,799,938.00				594,617,777.59				52,059,885.69	337,866,185.07	1,212,343,786.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号)	92,409,305.00				-72,904,539.01					-4,245,797.52	15,258,968.47

填列)												
(一) 综合收益总额										11,764,664.64	11,764,664.64	
(二) 所有者投入和减少资本	920,950.00				18,583,815.99						19,504,765.99	
1. 所有者投入的普通股	920,950.00				15,748,245.00						16,669,195.00	
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					2,835,570.99						2,835,570.99	
4. 其他												
(三) 利润分配										-16,010,462.16	-16,010,462.16	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,010,462.16	-16,010,462.16	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	91,488,355.00				-91,488,355.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,488,355.00				-91,488,355.00							
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	320,209,243.00				521,713,238.58					52,059,885.69	333,620,387.55	1,227,602,754.82

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	其他							
一、上年期末余额	227,954,505.00				581,658,079.58	1,955,337.37	159,740.95		43,245,585.69	258,481,382.97	1,109,543,956.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	227,954,505.00				581,658,079.58	1,955,337.37	159,740.95		43,245,585.69	258,481,382.97	1,109,543,956.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,844,694.85		-42,694.62			20,423,969.36	22,225,969.59
(一) 综合收益总额							-42,694.62			20,367,867.18	20,325,172.56
(二) 所有者投入和减少资本					1,844,694.85						1,844,694.85
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					1,844,694.85						1,844,694.85
4. 其他											
(三) 利润分配										56,102.18	56,102.18
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										56,102.18	56,102.18
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	227,954,505.00				583,502,774.43	1,955,337.37	117,046.33		43,245,585.69	278,905,352.33	1,131,769,926.41

公司负责人：沈振宇 主管会计工作负责人：秦芳 会计机构负责人：秦芳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由沈振宇、胡德勇与王翔等 22 位自然人及 1 个法人共同发起组建的股份有限公司，于 2014 年 11 月 21 日在上海市工商行政管理局登记注册，并于 2022 年 6 月 30 日取得由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。公司主要经营范围包括：信息和网络通信技术领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，通信设备、计算机软硬件及相关配套设备、电子设备及元器件、光器件、安全技术防范产品的设计开发、销售和服务，计算机系统集成，网络工程、通信建设工程设计与施工，从事货物及技术的进出口业务。

2003 年 3 月 31 日，自然人李凤琴、张文衡和胡叔麟出资设立上海恒为信息科技有限公司，经营范围：计算机、网络技术领域内“四技”服务，销售自产产品，网络工程设计、安装（涉及行政许可的，凭许可经营）。经营期限：自 2003 年 3 月 31 日至 2013 年 3 月 30 日止。注册地为上海市浦东郭守敬路 498 号浦东软件园 22301-212 座。该次出资经两期完成，第一期出资日期为 2003 年 3 月 19 日，出资金额为人民币 25 万元。其中李凤琴出资人民币 10 万元，占此次注册资本的 40%，张文衡出资人民币 7.5 万元，占此次注册资本的 30%，胡叔麟出资人民币 7.5 万元，占此次注册资本的 30%。第一期出资经上海上咨会计师事务所于 2003 年 3 月 20 日出具上咨会验 2（2003）第 067 号验资报告验证。第二期出资日期为 2003 年 12 月 12 日，出资金额为人民币 25 万元。其中李凤琴出资人民币 10 万元，占此次注册资本的 40%，张文衡出资人民币 7.5 万元，占此次注册资本的 30%，胡叔麟出资人民币 7.5 万元，占此次注册资本的 30%。第二期出资经上海华晖会计师事务所于 2003 年 12 月 18 日出具华会验（2003）第 2780 号验资报告验证。

2005 年 10 月 28 日，公司变更公司章程，公司注册资本从 50 万增加到 100 万，李凤琴出资人民币 20 万元，张文衡出资人民币 15 万元，胡叔麟出资人民币 15 万元，此次增资经上海汇青会计师事务所于 2005 年 11 月 8 日出具汇青会验字（2005）第 11-3 号验资报告验证。

2008 年 3 月 10 日股东会决议，公司以截至 2007 年 12 月 31 日的未分配利润转增资本，原股东李凤琴、张文衡、胡叔麟按照原股权比例同比例增资 400 万元，变更后为 500 万元，该次出资经上海汇青会计师事务所于 2008 年 3 月 16 日出具的汇青会验字（2007）第 2-2 号验资报告予以验证。

2009 年 7 月 20 日，公司变更公司章程，在公司经营范围中增加“从事货物与技术的进出口业务”。于 2009 年 7 月 28 日换取注册号为 310104000248158 的《企业法人营业执照》。

2011 年 9 月 1 日股东会决议，李凤琴将原持有公司注册资本 40% 股权转让给王翔，张文衡将原持有公司注册资本 30% 股权转让给沈振宇，胡叔麟将原持有公司注册资本 30% 股权转让给胡德勇。

2011 年 11 月 25 日股东会决议，公司注册资本由 500 万增至 1000 万，分二期完成，第一期新增注册资本 100 万，变更后累计实收资本为 600 万元。其中：沈振宇实缴人民币 180 万元，占变更后注册资本的 30%；胡德勇实缴人民币 166 万元，占变更后注册资本的 23%；王翔实缴人民币 200 万元，占变更后注册资本的 20%；张诗超实缴人民币 20 万元，占变更后注册资本的 2%；张明实缴人民币 16 万元，占变更后注册资本的 1.6%；黄琦实缴人民币 8 万元，占变更后注册资本的 0.8%；李明建实缴人民币 2 万元，占变更后注册资本的 0.2%；梁晓冬实缴人民币 1.6 万元，占变更后注册资本的 0.16%；徐洋实缴人民币 1.6 万元，占变更后注册资本的 0.16%；王怡河实缴人民币 1.6 万元，占变更后注册资本的 0.16%；林峰实缴人民币 1.4 万元，占变更后注册资本的 0.14%；王骁实缴人民币 1 万元，占变更后注册资本的 0.1%，罗百军实缴人民币 0.8 万元，占变更后注册资本的 0.08%，本次出资经上海汇青会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 20 日出具的汇青会师验字（2011）第 12-2 号验资报告验证。

2012 年 6 月 15 日股东会决议，第二期增资款由沈振宇、胡德勇、张诗超、张明、黄琦、李明建、梁晓冬、徐洋、王怡河、林峰、王骁、罗百军实缴。变更后注册资本为 1000 万元，实收资本为 1000 万元。其中：沈振宇实缴人民币 300 万元，占注册资本的 30%；胡德勇实缴人民币 230 万元，占注册资本的 23%；王翔实缴人民币 200 万元，占注册资本的 20%；张诗超实缴人民币 100 万元，占注册资本的 10%；张明实缴人民币 80 万元，占注册资本的 8%；黄琦实缴人

人民币 40 万元，占注册资本的 4%；李明建实缴人民币 10 万元，占注册资本的 1%；梁晓冬实缴人民币 8 万元，占注册资本的 0.8%；徐洋实缴人民币 8 万元，占注册资本的 0.8%；王怡河实缴人民币 8 万元，占注册资本的 0.8%；林峰实缴人民币 7 万元，占注册资本的 0.7%；王骁实缴人民币 5 万元，占注册资本的 0.5%，罗百军实缴人民币 4 万元，占注册资本的 0.4%，该次出资经上海汇青会计师事务所有限公司于 2012 年 7 月 5 日出具的汇青会师验字（2012）第 7-1 号验资报告验证。

2012 年 12 月 10 日股东会决议，股东王翔将其所持公司股份的 8% 分别转让给黄建 5%、丁国荣 3%，股东张明将其所持公司股份的 2.3% 分别转让给丁国荣 1%、卢苇平 1%、顾海东 0.3%，股东张诗超将其所持公司股份 3% 分别转让给黄明伟 1%，毕崇蓓 1%、马喆人 1%，股东黄琦将其所持公司股份的 0.25% 转让给黄莺波，股东王骁将其所持公司股份的 0.15% 转让给黄莺波；股东沈振宇将其所持公司股份的 2% 转让给上海恒托投资管理合伙企业（有限合伙），股东胡德勇将其所持公司股份的 8% 转让给上海恒托投资管理合伙企业（有限合伙）。

2013 年 3 月 8 日股东会决议，股东王翔将所持公司 0.5% 股权转让给俞浩明。

2014 年 6 月 28 日股东会决议，股东马喆人将所持公司 1% 股权转让给潘进。

2014 年 10 月 23 日股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，于 2014 年 11 月 21 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310104000248158 号企业法人营业执照，公司更名为恒为科技（上海）股份有限公司。

2014 年 12 月 6 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 66.6666 万元，由新股东新余泓诚投资管理中心（有限合伙）和新股东上海徐汇科技创业投资有限公司一次缴足，其中新余泓诚投资管理中心（有限合伙）实际以货币缴纳新增出资额人民币 44.4444 万元，上海徐汇科技创业投资有限公司实际以货币缴纳新增出资额人民币 22.2222 万元。

2014 年 12 月 23 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 2,833.3334 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 3,900 万元。

2015 年 12 月 30 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 3,600 万元，全部由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本（股本）为人民币 7,500 万元。并于 2016 年 1 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

截止至 2017 年 6 月 1 日，公司募集资金总额为人民币 353,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 36,600,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 316,900,000.00 元，其中：新增股本人民币 25,000,000.00 元，出资额溢价部分为人民币 291,900,000.00 元，全部计入资本公积。并于 2017 年 7 月 20 日换领了上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

根据公司 2018 年 3 月 15 日第二届董事会第三次会议审议通过，决定向 94 名激励对象以定向发行股票的方式授予 208 万股限制性股票，授予日为 2018 年 3 月 15 日，授予价格为 16.86 元/股。在股份登记过程中部分激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部或部分限制性股票，本次实际出资的激励对象为 93 人，实际认缴股本 206 万股。

2018 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第四次会议；2018 年 5 月 21 日，公司召开 2017 年度股东大会，分别审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》。以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，每 1 股派发现金红利 0.23 元（含税）；每 1 股转增 0.4 股。2018 年 5 月 9 日，公司完成了限制性股票的登记工作，公司总股本因此发生变动，由 10,000 万股增加至 10,206 万股。因此，公司更新了 2017 年度利润分配方案，按照“现金分红总额、送红股总额、转增总额固定不变”的原则，每 1 股派发现金红利 0.22536 元（含税），每 1 股转增 0.391926 股。本次股权登记日为 2018 年 6 月 27 日，现金分红派发日为 6 月 28 日，新增无限售条件流通股上市日为 6 月 29 日，本次增资后公司股本为 14,206 万股。2018 年 7 月 19 日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 91310000748772166A 的《营业执照》。

2019 年 2 月 20 日公司召开第二届董事会第十次会议，第二届监事会第十次会议审议通过《关于 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票数量调整及授予的议案》，以授予价格 13.33 元/股向 22 名激励对象授予 A 股普通股股票 66.8124 万股。2019 年 3 月 7 日完成预留授予股份登记，授予后总股本由 142,060,000 股变更为 142,728,124 股。

2019 年 4 月 17 日公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，2019 年 5 月 21 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限

售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》。2019年6月27日公司回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票5,303股。回购注销后总股本由142,728,124股变更为142,722,821股。

根据公司2019年5月21日股东会关于2018年度利润分配及转增股本的方案规定，公司本次每股分配现金股利0.225元，资本公积每股转增0.42股，本次股权登记日为2019年7月10日，现金分红派发日为7月11日，新增无限售条件流通股上市日为7月12日，本次增资后公司股本为202,666,406股。2019年7月23日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为91310000748772166A的《营业执照》。

根据公司2019年12月2日董事会决议、2019年12月18日股东大会决议，审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》，公司对3名已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的270,707股限制性股票予以回购并注销处理，回购注销后总股本变更为202,395,699股，已于2020年3月18日完成工商变更登记。

2020年3月26日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》。根据《恒为科技（上海）股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和公司2018年第一次临时股东大会的授权，董事会将对首次授予的第二期和预留授予的第一期限制性股票，以及1名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票（合计1,410,494股）进行回购注销处理，首次授予的回购价格调整为8.26元/股加上同期银行定期存款利息之和，预留授予的回购价格调整为9.23元/股加上同期银行定期存款利息之和。本次回购注销完成后，公司总股本将由202,395,699股减少至200,985,205股，已于2020年6月3日完成工商变更。

2020年10月29日，公司召开第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意公司将已离职的8名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票123,885股回购注销，首次授予的回购价格调整为8.15元/股加上同期银行定期存款利息之和，预留授予的回购价格调整为9.12元/股加上同期银行定期存款利息之和。本次回购注销完成后，公司总股本将由200,985,205股减少至200,861,320股，已于2021年2月9日完成工商变更。

2021年3月30日，恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。同意公司将已离职的5名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1,814,827股回购注销，首次授予的回购价格调整为8.15元/股加上同期银行定期存款利息之和，预留授予的回购价格调整为9.12元/股加上同期银行定期存款利息之和。本次回购注销完成后，公司总股本将由200,861,320股减少至199,046,493股，已于2021年7月18日完成工商变更。

2021年8月23日，恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）完成非公开发行股票，共向13名对象发行28,932,436股，募集资金343,777,808.47元。本次发行完成后，公司总股本将由199,046,493股增加至227,978,929股，已于2021年9月10日完成工商变更。

上述股本已由众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年8月16日出具众验字（2021）第07410号验资报告予以验证。

2021年10月27日，恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。同意公司将已离职的2名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票24,424股回购注销，预留授予的回购价格为9.07元/股加上同期银行定期存款利息之和。本次回购注销完成后，公司总股本将由227,978,929股减少至227,954,505股，已于2022年2月23日完成工商变更。

2022年4月26日，恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销限制性股票的议案》，同意回购注销因2021年度解除限售条件未成就已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司于2022年7月7日完成限制性股票注销，注销股数154,567股，本次注销完成后，公司总股本将由227,954,505股减少至227,799,938股，已于2022年6月30日完成工商变更。



2023年2月28日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就及调整行权价格的议案》，同意2020年股票期权激励计划第二个行权期行权920,950股。2023年3月20日，2020年股票期权激励计划第二个行权期行权920,950股上市流通，行权后公司总股本由227,799,938股增加至228,720,888股。

2023年4月25日，公司第三届董事会第十八次会议和公司第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于2022年度利润分配方案的议案》，公司实施权益分派股权登记日登记的总股本228,720,888股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后总股本由228,720,888股增加至320,209,243股，本次股权登记日为2023年6月7日，现金分红派发日及新增无限售条件流通股上市日为6月8日。2023年6月14日在上海市工商行政管理局登记注册并取得统一社会信用代码为91310000748772166A的《营业执照》。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并报表范围为母公司恒为科技（上海）股份有限公司，子公司上海恒为智能科技有限公司、上海恒为云驰信息技术有限公司、上海星定方信息科技有限公司、北京恒为云智信息技术有限公司、浙江恒为电子科技有限公司、上海恒为未来企业管理有限公司、上海恒益智慧能源发展有限公司，孙公司武汉恒达安网信息技术有限公司。子公司与孙公司情况详见“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基础准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

12个月

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

##### 3. 追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

##### 2. 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3.决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4.投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 5.合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期

期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6. 特殊交易会计处理

##### 6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 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及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的, 本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债, 或者在交易日终止确认已出售的资产, 同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;
- 3) 该金融资产已转移, 且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是, 本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 2. 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3. 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

### 4. 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 5.金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## 6.金融工具的计量

### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7.金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
------	--------



应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

#### 5) 其他应收款减值

按照本节五、10.7.2 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	保证金押金
其他应收款组合 2	其他往来款
其他应收款组合 3	一般往来

#### 6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。其他情形形成的长期应收款，则按照本节五、10.7.2 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
长期应收款组合 1	账龄组合

#### 8. 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失 (包括本公司自身信用风险变动的影响金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失 (债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 9. 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接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, 在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行 (含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理, 与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节五、10 金融工具

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节五、10 金融工具

#### 13. 应收款项融资

适用  不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见本节五、10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的类别

存货包括原材料、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

##### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

##### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

##### 6. 发出商品为已发出，客户尚未确认的库存商品。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、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，且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。

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**1.划分为持有待售资产的条件**

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**2.持有待售的非流动资产或处置组的计量**

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 2.初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本节“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.后续计量及损益确认方法

#### 3.1 成本法后续计量

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

#### 3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

**3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处**

**理**  
按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

**3.4 处置部分股权的处理**

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

**3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理**

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

**3.6 处置长期股权投资的处理**

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

## 22. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

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

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	33-45	5	2.11-2.88
办公及电子设备	直线法	3-5	5	19-31.67
运输设备	直线法	5	5	19

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**√适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**26. 生物资产** 适用  不适用**27. 油气资产** 适用  不适用**28. 使用权资产**√适用  不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### 1.使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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，属于为生产存货而发生的除外。

#### 2.使用权资产的后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 3.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部 门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。



当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限（月）
装修费	直线法	33-120
办公待摊费	直线法	60
服务费	直线法	36

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### 1. 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### 2. 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### 3. 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未

来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### 1. 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

股份支付的公允价值按本公司期末最后一个交易日的收盘价来确定。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 1. 收入确认原则

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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) 本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) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

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

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

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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。

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

## 3. 收入确认的具体方法

### 3.1 按时点确认的收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

#### 1.与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### 2.与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 3.与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

#### 2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

#### 3.同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 4.政府补助在利润表中的核算

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

#### 5.政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 6. 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 42. 租赁

#### 42.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 42.2 本公司作为承租人

##### 42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见本节“五、28 使用权资产”、“五、34 租赁负债”。

##### 42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### 42.2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁, 本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 42.3 本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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, 出租人将该项租赁分类为融资租赁, 除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

##### 42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间, 本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的, 将该费用自租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销。

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

##### 42.3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

#### 42.4 转租赁

本公司作为转租出租人, 将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产, 而不是租赁资产, 对转租赁进行分类。

#### 42.5 售后租回

本公司按照本节“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### 42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失; 售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司作为承租人继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

##### 42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 本公司作为出租人对资产购买进行会计处理, 并根据前述“42.3 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理; 售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 本公司作为出租人不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司经营租赁的会计处理方法详见本节五、42.3.1 经营租赁会计处理。



**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

本公司融资租赁的会计处理方法详见本节五、42.3.2 融资租赁会计处理。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**43. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更** 适用  不适用**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**45. 其他** 适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%
契税	按土地使用权的出让金额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
恒为科技(上海)股份有限公司	15%
上海恒为智能科技有限公司	25%
上海恒为云驰信息技术有限公司	15%
上海星定方信息科技有限公司	20%
武汉恒达安网信息技术有限公司	0%
北京恒为云智信息技术有限公司	20%

浙江恒为电子科技有限公司	25%
上海恒为未来企业管理有限公司	20%
上海恒益智慧能源发展有限公司	20%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

恒为科技（上海）股份有限公司于 2021 年 11 月 8 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准认定为高新技术企业，证书编号为 GR202131002584，认定有效期为 3 年（2021 年-2023 年），企业 2021 年-2023 年按优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

上海恒为云驰信息技术有限公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准认定为高新技术企业，证书编号为 GR202031001285，认定有效期为 3 年（2020 年-2022 年）。企业 2020 年-2022 年按优惠税率 15% 缴纳企业所得税。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），上海恒为云驰信息技术有限公司 2023 年暂按优惠税率 15% 预缴企业所得税。2023 年企业已递交高新技术企业认定申请资料，认定后企业可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

武汉恒达安网信息技术有限公司于 2021 年 9 月 27 日被武汉市软件行业协会批准认定为软件技术企业，证书编号为汉 RQ-2021-0485，认定有效期为 3 年（2021 年-2023 年）。经认定后，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。武汉恒达安网信息技术有限公司于 2022 年 11 月 9 日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准认定为高新技术企业，证书编号为 GR202242002756，认定有效期为 3 年（2022 年-2024 年），企业 2022 年-2024 年按优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2023]6 号），《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）上海星定方信息科技有限公司、北京恒为云智信息技术有限公司、上海恒为未来企业管理有限公司及上海恒益智慧能源发展有限公司 2023 年度符合小型微利企业条件，应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、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）及财政部、税务总局和海关总署公告 2019 年第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，恒为科技（上海）股份有限公司、上海恒为智能科技有限公司、上海星定方信息科技有限公司、武汉恒达安网信息技术有限公司和上海恒为云驰信息技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	291,194,360.93	299,797,327.42
其他货币资金	655.08	1,603,771.66
合计	291,195,016.01	301,401,099.08
其中：存放在境外的款项总额		

存放财务公司存款		
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总 额		1,602,726.57

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	24,088,153.82
其中：		
理财产品	10,000,000.00	24,088,153.82
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	10,000,000.00	24,088,153.82

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,390,735.73	3,776,262.35
商业承兑票据	26,060,099.67	5,704,855.20
合计	63,450,835.40	9,481,117.55

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,034,657.06
商业承兑票据	
合计	15,034,657.06

**(3). 期末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**

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	63,714,068.73	100.00	263,233.33	0.41	63,450,835.40	9,538,742.35	100.00	57,624.80	0.60	9,481,117.55
其中：										
银行承兑汇票	37,390,735.73	58.69			37,390,735.73	3,776,262.35	39.59			3,776,262.35
商业承兑汇票	26,323,333.00	41.31	263,233.33	1.00	26,060,099.67	5,762,480.00	60.41	57,624.80	1.00	5,704,855.20
合计	63,714,068.73	100.00	263,233.33	0.41	63,450,835.40	9,538,742.35	100.00	57,624.80	0.60	9,481,117.55

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	37,390,735.73		
商业承兑汇票	26,323,333.00	263,233.33	1.00
合计	63,714,068.73	263,233.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	57,624.80	205,608.53			263,233.33
合计	57,624.80	205,608.53			263,233.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	253,193,994.60
1 年以内小计	253,193,994.60
1 至 2 年	39,902,333.31
2 至 3 年	11,046,338.73
3 年以上	
3 至 4 年	33,415,411.61
4 至 5 年	2,559,172.61
5 年以上	50,000.00
合计	340,167,250.86

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,019,315.83	10.29	17,509,657.92	50	17,509,657.91	36,984,876.45	10.49	18,492,438.23	50	18,492,438.22
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,256,839.83	9.77	16,628,419.92	50	16,628,419.91	33,256,839.83	9.43	16,628,419.92	50	16,628,419.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,762,476.00	0.52	881,238.00	50	881,238.00	3,728,036.62	1.06	1,864,018.31	50	1,864,018.31
按组合计提坏账准备	305,147,935.03	89.71	8,656,119.50	2.84	296,491,815.53	315,437,322.49	89.51	8,391,734.92	2.66	307,045,587.57
其中：										
账龄组合	305,147,935.03	89.71	8,656,119.50	2.84	296,491,815.53	315,437,322.49	89.51	8,391,734.92	2.66	307,045,587.57
合计	340,167,250.86	100	26,165,777.42	7.69	314,001,473.44	352,422,198.94	100	26,884,173.15	7.63	325,538,025.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,256,839.83	16,628,419.92	50.00	按预计无法收回金额的 50%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,762,476.00	881,238.00	50.00	按预计无法收回金额的 50%
合计	35,019,315.83	17,509,657.92	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	253,193,994.60	2,025,551.96	0.80
1-2 年	39,897,813.31	2,673,153.49	6.70
2-3 年	10,082,170.73	2,058,779.26	20.42
3-4 年	158,571.78	83,250.18	52.50
4-5 年	1,765,384.61	1,765,384.61	100.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	305,147,935.03	8,656,119.50	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,492,438.23		982,780.31			17,509,657.92
按组合计提坏账准备	8,391,734.92	294,674.98	30,290.40			8,656,119.50
合计	26,884,173.15	294,674.98	1,013,070.71			26,165,777.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
120654	59,478,302.20	17.49	487,019.78
120564	40,602,796.70	11.94	2,055,237.25
120021	20,927,720.00	6.15	1,164,716.46
120482	18,436,928.35	5.42	9,218,464.18
CUST0093	17,228,545.48	5.06	976,569.96
合计	156,674,292.73	46.06	13,902,007.63

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	3,003,379.44	86.29	11,406,107.47	99.34
1 至 2 年	477,337.62	13.71	75,678.08	0.66
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,480,717.06	100.00	11,481,785.55	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
VEN01008	1,389,000.00	39.91
VEN00535	467,500.00	13.43
VEN01006	245,436.00	7.05
VEN01009	192,588.00	5.53
SH00357	182,539.35	5.24
合计	2,477,063.35	71.16

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,192,388.11	3,062,693.64
合计	3,192,388.11	3,062,693.64

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,885,437.12
1 年以内小计	2,885,437.12
1 至 2 年	243,450.00
2 至 3 年	28,165.10
3 年以上	198,525.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,355,577.22

#### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	1,081,577.22	888,427.52
股权转让款	2,150,000.00	2,150,000.00
一般往来	124,000.00	191,750.00
合计	3,355,577.22	3,230,177.52

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	预期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	155,533.88	11,950.00		167,483.88
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	23,244.36	3,220.50		26,464.86
本期转回	18,809.63	11,950.00		30,759.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	159,968.61	3,220.50	-	163,189.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	167,483.88	26,464.86	30,759.63			163,189.11
合计	167,483.88	26,464.86	30,759.63			163,189.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
YY00001	股权转让款	2,150,000.00	1年以内	64.07	107,500.00
BJ00172	保证金押金	250,000.00	1年以内	7.45	12,500.00

VEN00471	保证金押金	176,400.00	1 至 2 年	5.26	8,820.00
VEN00923	保证金押金	129,666.24	1 年以内	3.86	6,483.31
HB00026	保证金押金	100,000.00	3 年以上	2.98	5,000.00
合计	/	2,806,066.24	/	83.62	140,303.31

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	198,752,744.35	26,341,557.00	172,411,187.35	233,852,841.50	22,750,475.21	211,102,366.29
在产品						
库存商品	84,419,161.04	9,142,269.55	75,276,891.49	78,196,129.07	9,183,085.82	69,013,043.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	103,872,804.98	12,270,322.49	91,602,482.49	100,233,505.22	12,705,566.14	87,527,939.08
委外加工物资	6,848,913.17		6,848,913.17	1,849,598.16		1,849,598.16
发出商品	38,114,632.27		38,114,632.27	80,880,094.11		80,880,094.11
合计	432,008,255.81	47,754,149.04	384,254,106.77	495,012,168.06	44,639,127.17	450,373,040.89

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,750,475.21	5,723,550.49		2,132,468.70		26,341,557.00
在产品						

库存商品	9,183,085.82	1,517,737.72		1,558,553.99		9,142,269.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	12,705,566.14	2,699,581.94		3,134,825.59		12,270,322.49
委托加工物资						
合计	44,639,127.17	9,940,870.15		6,825,848.28		47,754,149.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	88,670,517.22	77,938,398.15
合计	88,670,517.22	77,938,398.15

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税额	3,554,901.77	2,220,520.82
预缴所得税	1,092,585.03	3,457,025.63
合计	4,647,486.80	5,677,546.45

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折现
----	------	------	----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率区间
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品	62,632,795.29	641,067.62	61,991,727.67	44,863,139.36	457,510.12	44,405,629.24	5%
分期收款提供劳务							
合计	62,632,795.29	641,067.62	61,991,727.67	44,863,139.36	457,510.12	44,405,629.24	5%

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	457,510.12			457,510.12
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	183,557.50			183,557.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	641,067.62			641,067.62

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海圣铭电子有限公司	2,021,037.39			2,500.22						2,023,537.61
北京勤慕数据科技有限公司	34,233,889.68			1,466,054.45						35,699,944.13
南京云玑信息科技有限公司	7,474,502.85			-696,568.92						6,777,933.93
湖南智周信息科技有限公司	4,728,552.99	4,250,000.00		-3,370,550.67						5,608,002.32
上海灵亨信息技术有限公司	13,000,000.00			21,541.60						13,021,541.60
小计	61,457,982.91	4,250,000.00		-2,577,023.32						63,130,959.59
合计	61,457,982.91	4,250,000.00		-2,577,023.32						63,130,959.59

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京资采信息技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
上海睿索电子有限公司	4,130,757.94	4,120,302.42
合计	10,130,757.94	10,120,302.42

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认	累计利得	累计损失	其他综合收	指定为以公允价	其他综合
----	------	------	------	-------	---------	------

	的股利收入			益转入留存收益的金额	值计量且其变动计入其他综合收益的原因	收益转入留存收益的原因
上海睿索电子有限公司	10,455.52				非交易性权益工具投资	
北京资采信息技术有限公司					非交易性权益工具投资	
合计	10,455.52					

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及子公司的权益工具投资是本公司及子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及子公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖杉芯聚（成都）创业投资中心（有限合伙）	58,823,468.94	58,823,468.94
上海湖杉浦芯创业投资中心（有限合伙）	48,850,852.42	48,850,852.42
中能智慧（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	113,674,321.36	113,674,321.36

其他说明：

无

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,576,076.83			3,576,076.83
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,576,076.83			3,576,076.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,264,848.03			2,264,848.03
2.本期增加金额	84,931.80			84,931.80



(1) 计提或摊销	84,931.80			84,931.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,349,779.83			2,349,779.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,226,297.00			1,226,297.00
2.期初账面价值	1,311,228.80			1,311,228.80

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	152,012,364.70	153,807,811.45
固定资产清理		
合计	152,012,364.70	153,807,811.45

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	151,729,414.67	45,147,056.38	1,092,116.08	197,968,587.13
2.本期增加金额		3,272,518.33	193,522.12	3,466,040.45
(1) 购置		3,272,518.33	193,522.12	3,466,040.45
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4.期末余额	151,729,414.67	48,419,574.71	1,285,638.20	201,434,627.58
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	18,597,097.94	24,947,306.13	616,371.61	44,160,775.68
2.本期增加金额	1,769,609.76	3,393,027.44	98,850.00	5,261,487.20
(1) 计提	1,769,609.76	3,393,027.44	98,850.00	5,261,487.20
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	20,366,707.70	28,340,333.57	715,221.61	49,422,262.88
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	131,362,706.97	20,079,241.14	570,416.59	152,012,364.70
2.期初账面价值	133,132,316.73	20,199,750.25	475,744.47	153,807,811.45

抵押情况：

本公司坐落于陈行公路 2388 号 8 幢 301、601、603、604 室（沪（2019）闵字不动产权第 011957 号、沪房地闵字 2015 第 004189 号、第 005144 号、第 005638 号）作为 8,022 万元的最高额保证合同抵押物抵押给上海银行，抵押期间为：2022 年 8 月 23 日至 2027 年 8 月 23 日；本公司坐落于陈行公路 2388 号 17 幢 801、802 室（沪（2019）闵字不动产权第 002408、002409 号）作为 5,230 万元的最高额保证合同抵押物抵押给交通银行，抵押期间为：2020 年 8 月 20 日至 2026 年 8 月 20 日。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,720,653.30	77,837,706.33
工程物资		
合计	104,720,653.30	77,837,706.33

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建年产 30 万台网络及计算设备项目	103,913,097.19		103,913,097.19	77,268,785.31		77,268,785.31
产品生命周期管理系统	568,921.02		568,921.02	568,921.02		568,921.02
e-cology 软件系统	118,281.11		118,281.11			
帆软报表软件	120,353.98		120,353.98			
合计	104,720,653.30	-	104,720,653.30	77,837,706.33		77,837,706.33

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建年产 30 万台网络及计算设备项目		77,268,785.31	26,644,311.88			103,913,097.19						募集资金
合计		77,268,785.31	26,644,311.88			103,913,097.19	/	/			/	/

截至 2023 年 6 月 30 日在建工程期末余额为 104,720,653.30 元，主要在建工程项目为子公司浙江恒为电子科技有限公司的新建年产 30 万台网络及计算设备项目，该项目期末余额为 103,913,097.19 元，截至 2023 年 6 月 30 日已达到可使用状态，但尚未结转固定资产。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,847,685.00	2,847,685.00
2.本期增加金额	608,556.00	608,556.00
(1) 租入	608,556.00	608,556.00
3.本期减少金额	613,720.00	613,720.00
(1) 处置	613,720.00	613,720.00
4.期末余额	2,842,521.00	2,842,521.00
二、累计折旧		
1.期初余额	1,229,255.47	1,229,255.47
2.本期增加金额	525,112.02	525,112.02
(1) 计提	525,112.02	525,112.02
3.本期减少金额	613,720.00	613,720.00
(1) 处置	613,720.00	613,720.00
(2) 其他减少		
4.期末余额	1,140,647.49	1,140,647.49
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,701,873.51	1,701,873.51
2.期初账面价值	1,618,429.53	1,618,429.53

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,041,801.90			7,401,718.41	20,443,520.31
2.本期增加金额				649,063.51	649,063.51
(1)购置				649,063.51	649,063.51
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					-
(1)处置					
4.期末余额	13,041,801.90			8,050,781.92	21,092,583.82
二、累计摊销					
1.期初余额	456,463.14			4,533,796.32	4,990,259.46
2.本期增加金额	130,418.04			468,110.04	598,528.08
(1)计提	130,418.04			468,110.04	598,528.08
3.本期减少金额					-
(1)处置					-
4.期末余额	586,881.18			5,001,906.36	5,588,787.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,454,920.72			3,048,875.56	15,503,796.28
2.期初账面价值	12,585,338.76			2,867,922.09	15,453,260.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,893,442.00		930,491.76		6,962,950.24
办公待摊费	7,482.48		6,723.23		759.25
服务费	81,367.93		27,122.64		54,245.29
合计	7,982,292.41		964,337.63	-	7,017,954.78

其他说明：

无

**30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,747,641.12	11,392,090.31	72,151,369.31	11,015,510.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

新租赁准则税务与会计差异	-7,392.90	-1,108.94	-7,392.90	-1,108.94
交易性金融资产-公允价值变动			141,400.00	21,210.00
合计	83,740,248.22	11,390,981.37	72,285,376.41	11,035,611.64

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	47,674,321.36	7,151,148.20	47,674,321.36	7,151,148.20
交易性金融资产			229,553.82	34,433.07
合计	47,674,321.36	7,151,148.20	47,903,875.18	7,185,581.27

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	215,018,691.42	215,018,691.42
合计	215,018,691.42	215,018,691.42

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	60,431.78	60,431.78	
2024 年	3,765,122.85	3,765,122.85	
2025 年	5,366,477.05	5,366,477.05	
2026 年	5,762,052.48	5,762,052.48	
2027 年	469,493.29	469,493.29	
2028 年	8,340,287.54	8,340,287.54	
2029 年	45,080,012.17	45,080,012.17	
2030 年	53,086,362.00	53,086,362.00	
2031 年	72,157,119.73	72,157,119.73	

2032 年	20,931,332.53	20,931,332.53	
合计	215,018,691.42	215,018,691.42	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	52,100,000.00	82,100,000.00
保证借款	40,100,000.00	40,000,000.00
信用借款	73,750,000.00	45,750,000.00
商业承兑汇票贴现		
国内信用证	53,559,600.00	53,559,600.00
合计	219,509,600.00	221,409,600.00

短期借款分类的说明：

截至 2023 年 06 月 30 日，恒为科技公司短期借款抵押及担保情况如下：

抵押借款：5210 万元，其中 1980 万元由坐落于陈行公路 2388 号 8 幢 301 室、601、603、604 室（沪（2019）闵字不动产权第 011957 号）、（沪房地闵字 2015 第 004189 号、第 005144 号、第 005638 号）的房屋作为抵押物抵押给上海银行；

3230 万元由坐落于陈行公路 2388 号 17 幢 801、802 室（沪（2019）闵字不动产权第 002408、002409 号）的房屋作为抵押物抵押给交通银行。

保证借款：1010 万元，贷款银行为上海银行徐汇支行，上海徐汇融资担保有限公司为恒为科技（上海）股份有限公司提供担保。

截至 2023 年 06 月 30 日，浙江恒为电子短期借款抵押及担保情况如下：

保证借款：1000 万元，贷款银行为中国银行浙江长三角一体化示范区支行，恒为科技（上海）股份有限公司为子公司提供担保。

截至 2023 年 06 月 30 日，恒为云驰短期借款抵押及担保情况如下：

保证借款：1000 万元，贷款银行为上海银行徐汇支行，恒为科技（上海）股份有限公司为子公司提供担保。

截至 2023 年 06 月 30 日，恒为智能短期借款抵押及担保情况如下：

保证借款：1000 万元，贷款银行为交通银行黄浦支行，恒为科技（上海）股份有限公司为子公司提供担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用



**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	16,869,529.32	9,857,180.00
银行承兑汇票	10,325,618.10	31,889,105.40
国内信用证	1,243,566.31	5,198,558.61
合计	28,438,713.73	46,944,844.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	75,284,581.49	68,134,487.13
1-2 年	2,135,686.81	2,149,706.75
2-3 年	560,442.44	793,872.82
3 年以上	7,080,825.52	7,665,850.39
合计	85,061,536.26	78,743,917.09

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	11,291,354.56	12,589,624.74
1-2 年	4,780,112.81	97,893.34
2-3 年		
3 年以上		
合计	16,071,467.37	12,687,518.08

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,119,979.44	67,908,282.37	90,432,369.43	9,595,892.38
二、离职后福利-设定提存计划	910,194.79	8,445,435.71	8,442,867.16	912,763.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,030,174.23	76,353,718.08	98,875,236.59	10,508,655.72

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,270,328.93	54,639,542.14	75,758,564.71	8,151,306.36
二、职工福利费		3,888,660.54	3,888,660.54	
三、社会保险费	2,113,899.04	4,864,840.25	6,415,737.61	563,001.68
其中：医疗保险费	2,098,631.79	4,621,758.49	6,172,464.52	547,925.76
工伤保险费	11,665.02	105,699.95	105,583.36	11,781.61
生育保险费	3,602.23	137,381.81	137,689.73	3,294.31
四、住房公积金	531,419.05	4,178,537.80	4,165,074.15	544,882.70
五、工会经费和职工教育经费	204,332.42	336,701.64	204,332.42	336,701.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,119,979.44	67,908,282.37	90,432,369.43	9,595,892.38

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	882,481.08	8,168,656.58	8,166,159.30	884,978.36
2、失业保险费	27,713.71	276,779.13	276,707.86	27,784.98
3、企业年金缴费				
合计	910,194.79	8,445,435.71	8,442,867.16	912,763.34

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,541,246.43	15,527,170.55
消费税		
营业税		
企业所得税	50,663.46	3,519,579.13
个人所得税	358,911.90	472,475.40
城市维护建设税	658,461.71	1,033,802.65
教育费附加	282,366.01	447,134.94
地方教育费附加	188,244.02	298,089.95
土地使用税	86,945.02	171,317.02
房产税	293,312.88	288,306.37
印花税	77,800.23	310,559.19
合计	11,537,951.66	22,068,435.20

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,284,923.43	17,095,980.37
合计	17,284,923.43	17,095,980.37

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	16,778,896.30	8,126,929.14
待付款	506,027.13	1,169,051.23
股权转让款		7,800,000.00
合计	17,284,923.43	17,095,980.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	421,963.56	780,709.44
合计	4,421,963.56	780,709.44

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应收账款保兑借款		
待转销项税	2,089,290.74	1,644,448.19
合计	2,089,290.74	1,644,448.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
一年内到期的长期借款	-4,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	1,662,385.90	1,527,755.50
未确认融资费用	-89,516.92	-105,295.21
一年内到期的租赁负债	-421,963.56	-780,709.44
合计	1,150,905.42	641,750.85

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	366,013.98		353,999.70	12,014.28	
合计	366,013.98		353,999.70	12,014.28	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代服务业发展专项资金	366,013.98				353,999.70	12,014.28	与资产相关
合计	366,013.98				353,999.70	12,014.28	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	227,799,938.00	920,950.00		91,488,355.00		92,409,305.00	320,209,243.00

其他说明：

2023年2月28日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就及调整行权价格的议案》，同意2020年股票期权激励计划第二个行权期行权920,950股，并于3月20日上市流通。

2023年4月25日，公司第三届董事会第十八次会议和公司第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于2022年度利润分配方案的议案》，公司实施权益分派股权登记日登记的总股本228,720,888股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增91,488,355股，转增后总股本由228,720,888股增加至320,209,243股，转增的无限售流通股于6月8日上市流通。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	554,393,203.16	15,748,245.00	91,488,355.00	478,653,093.16
其他资本公积	36,237,050.14	2,835,570.99		39,072,621.13
合计	590,630,253.30	18,583,815.99	91,488,355.00	517,725,714.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价（股本溢价）变动原因详见本节七、财务报表项目注释53.股本之说明；其他资本公积增加为实施员工持股计划计提的以权益结算的股份支付金额。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		10,455.52				10,455.52		10,455.52
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		10,455.52				10,455.52		10,455.52
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		10,455.52				10,455.52		10,455.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

□适用 √不适用



**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,970,784.43			51,970,784.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	81,941.70			81,941.70
合计	52,052,726.13			52,052,726.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	395,419,688.86	327,129,262.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	395,419,688.86	327,129,262.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,847,788.96	76,222,048.03
减：提取法定盈余公积		8,807,140.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,010,462.16	-56,102.18
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		-819,416.99
期末未分配利润	396,257,015.66	395,419,688.86

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	318,503,180.87	194,922,537.98	248,556,776.02	132,013,047.62
其他业务	363,253.72		561,648.89	84,931.80
合计	318,866,434.59	194,922,537.98	249,118,424.91	132,097,979.42

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	合计
商品类型		
网络可视化	130,087,693.12	130,087,693.12
智能系统平台	186,984,497.61	186,984,497.61
其他	1,430,990.14	1,430,990.14
按经营地区分类		
国内	317,447,043.39	317,447,043.39
国外	1,056,137.48	1,056,137.48
合计	318,503,180.87	318,503,180.87

合同产生的收入说明：

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,289,989.10	299,797.88
教育费附加	555,369.20	128,768.09
资源税		
房产税	640,871.56	390,414.92
土地使用税	47,332.04	-18,212.12
车船使用税	960.00	1,020.00
印花税	176,806.73	222,272.41
地方教育附加	370,246.14	85,845.37
合计	3,081,574.77	1,109,906.55

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,549,484.98	9,849,442.33
差旅费	1,133,968.03	658,099.18
邮寄费	1,058,733.42	1,090,729.73
折旧费	329,903.12	323,550.28
业务招待费	1,481,281.38	731,152.74
咨询服务费	72,526.83	1,141,394.64
办公费及其他	1,069,755.40	793,884.80
合计	17,695,653.16	14,588,253.70

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,832,424.28	16,679,426.01
房屋租金及物业管理费	1,889,793.80	2,642,283.86
办公费及其他	3,288,033.40	2,868,194.24
差旅费	74,782.38	38,565.07
业务招待费	564,694.53	379,692.27
咨询服务费	1,760,399.29	1,743,780.52
折旧费	1,568,397.90	1,646,834.69
无形资产摊销	411,307.93	485,498.43
股份支付	2,835,570.99	1,844,694.85
合计	29,225,404.50	28,328,969.94

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,372,014.84	50,540,629.79
办公费及其他	2,034,003.14	2,456,144.42
折旧费	2,080,850.16	2,603,453.98
无形资产摊销	134,295.65	81,643.68
材料费	1,116,179.85	1,426,332.38
测试费	1,316,523.19	736,288.27
开发维护费	714,465.77	548,172.61
设计费	17,358.49	266,434.15
知识产权费用	124,689.11	38,366.03
技术服务费	2,078,852.84	2,670,890.78

合计	56,989,233.04	61,368,356.09
----	---------------	---------------

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,260,401.15	-2,970,362.68
利息支出	2,957,845.64	3,161,030.03
手续费	33,824.43	90,592.61
合计	-268,731.08	281,259.96

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,963,972.52	5,531,474.39
个人所得税手续费返还	88,898.58	97,011.94
其他	16.10	
合计	11,052,887.20	5,628,486.33

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,577,023.32	3,166,309.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	507,487.77	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投	3,750,000.00	

资收益		
合计	1,680,464.45	3,166,309.16

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	205,608.53	-169,394.39
应收账款坏账损失	-748,686.13	1,285,928.97
其他应收款坏账损失	-4,294.77	122.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	2,904,014.71	-2,000.00
合同资产减值损失		
合计	2,356,642.34	1,114,657.08

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,940,870.15	4,037,647.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	9,940,870.15	4,037,647.69

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		24,820.44
使用权资产处置利得		23,152.26
合计		47,972.70

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	24,033.91	39,020.24	24,033.91
合计	24,033.91	39,020.24	24,033.91

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	60,000.00	220,000.00	60,000.00
其他	16,593.92	0.03	16,593.92
合计	76,593.92	220,000.03	76,593.92

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,844,772.24	547,422.73
递延所得税费用	-389,802.80	-273,324.97
上期所得税费用	-4,761.51	
合计	1,450,207.93	274,097.76

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,604,041.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,640,606.21
子公司适用不同税率的影响	3,834,534.27
调整以前期间所得税的影响	-4,761.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,386,262.46
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	-3,633,908.58
所得税费用	1,450,207.93

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七合并财务报表项目注释 (57)其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,275,857.40	3,431,860.83
利息收入	1,214,955.60	1,660,384.39
收到的投标保证金、履约保证金等	9,057,992.18	18,494,453.67
其他	47,368.63	48,958.80
合计	14,596,173.81	23,635,657.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,180,403.16	3,863,568.95
差旅费	3,357,786.87	1,826,784.62
房租及物业费	4,704,933.35	2,244,830.16
咨询顾问费	2,611,766.05	1,817,068.31
研发费用	6,368,603.07	8,679,208.19
支付投标保证金、履约保证金等	1,028,356.08	640,913.75
其他	341,409.39	392,421.99
合计	23,593,257.97	19,464,795.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购支付的现金		1,687,197.76
租赁费	1,152,187.98	1,287,594.24
合计	1,152,187.98	2,974,792.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,153,833.44	14,579,085.12
加：资产减值准备	9,940,870.15	4,037,647.69
信用减值损失	2,356,642.34	1,114,657.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,346,419.00	5,661,177.97



使用权资产摊销	525,112.02	2,268,362.26
无形资产摊销	598,528.08	620,066.61
长期待摊费用摊销	964,337.64	1,697,082.19
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）		47,972.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,957,845.64	3,161,030.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-199,989.95	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-355,369.73	-273,324.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,433.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,003,912.25	-41,753,169.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,534,822.65	27,320,099.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,240,289.36	-986,913.20
其他		1,844,694.85
经营活动产生的现金流量净额	-9,517,404.20	19,338,468.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	291,194,360.93	312,640,124.06
减：现金的期初余额	299,798,372.51	317,714,631.98
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	-8,604,011.58	-5,074,507.92

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	291,194,360.93	299,798,372.51
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	291,194,360.93	299,797,327.42

可随时用于支付的其他货币资金		1,045.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	291,194,360.93	299,798,372.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	15,034,657.06	票据质押
固定资产	112,451,883.71	借款抵押
合计	127,486,540.77	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

软件产品增值税即征即退	6,777,013.70	其他收益	6,777,013.70
残保金超额奖励	4,921.40	其他收益	4,921.40
张江专项发展资金项目	2,350,000.00	其他收益	2,350,000.00
企业发展专项资金	670,000.00	其他收益	670,000.00
软集产业发展专项资金	1,080,000.00	其他收益	1,080,000.00
稳岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
就业补贴	30,537.42	其他收益	30,537.42
高企培育补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	10,963,972.52	/	10,963,972.52

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海恒为云驰信息技术有限公司	上海	上海	软件及服务	100	-	投资或设立
上海恒为智能科技有限公司	上海	上海	计算机及通信系统研发和销售	100	-	投资或设立
浙江恒为电子科技有限公司	嘉善	嘉善	网络及计算设备制造	100	-	投资或设立
北京恒为云智信息技术有限公司	北京	北京	计算机及通信系统销售和服务	100	-	投资或设立
上海恒为未来企业管理有限公司	上海	上海	投资及企业管理	100	-	投资或设立
上海恒益智慧能源发展有限公司	上海	上海	能源运维产品及系统研发和销售	100	-	投资或设立
上海星定方信息科技有限公司	上海	上海	计算机及通信系统研发和销售	64	-	投资或设立
武汉恒达安网信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机及通信系统研发和销售	-	60	投资或设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	54,715,034.00	40,949,741.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,577,023.32	56,297.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,577,023.32	56,297.75

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
南京云玑信息科技有限公司	-941,422.74	-696,568.92	-1,637,991.66

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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、流动风险及市场风险。

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、其他非流动金融资产和其他权益工具投资等，本公司的金融负债主要包括应付票据、应付账款和其他应付款等。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：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，本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。本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。

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,其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续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。

### 1.1 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	35,019,315.83	17,509,657.92	客户信用显著降低

## 2、流动性风险

流动性风险,是指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。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法:本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动风险。本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。截止 2023 年 6 月 30 日,本公司货币资金余额充足,流动性风险较低。

## 3、市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 3.1 汇率风险

汇率风险,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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司本期无以外币结算的金融工具。

### 3.2 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

### 3.3 其他价格风险

其他价格风险,是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			113,674,321.36	113,674,321.36
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			113,674,321.36	113,674,321.36
(1) 债务工具投资			113,674,321.36	113,674,321.36
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			10,130,757.94	10,130,757.94
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			123,805,079.30	123,805,079.30
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				



非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二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

适用 不适用

## 4、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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层次。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海圣铭电子有限公司	联营企业
北京勤慕数据科技有限公司	联营企业
南京云玑信息科技有限公司	联营企业
湖南智周信息科技有限公司	联营企业
上海灵亨信息技术有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海圣铭电子有限公司	采购	-	10,000,000.00	否	3,411,985.22

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京勤慕数据科技有限公司	商品销售	6,019,469.06	8,997,345.12
南京云玑信息科技有限公司	商品销售	762,548.78	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京勤慕数据科技有限公司	5,658,220.00	45,265.76	3,844,220.00	30,753.76
应收账款	上海灵亨信息技术有限公司	315,000.00	2,520.00		
应收账款	南京云玑信息科技有限公司	4,634,292.95	271,468.45	3,772,612.83	207,373.76
应收票据	上海灵亨信息技术有限公司	5,438,800.00	54,388.00		

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	上海圣铭电子有限公司	0.00	19,697.01
------	------------	------	-----------

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	920,950.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注 3、注 4

#### 其他说明

注 1：2020 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于及摘要的议案》。根据恒为科技（上海）股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）（以下简称“草案”或“《激励计划》”）的相关规定，本激励计划拟向 173 名激励对象授予 A 股普通股股票 400 万份股票期权，本次授予的股票期权行权价格为董事会决议日前 120 个交易日公司股票交易均价的 75%，每股 18.25 元。本激励计划涉及的标的股票约占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,239.5699 万股的 1.98%。本次激励对象包括本激励计划时在公司（含控股子公司）任职的公司高级管理人员、公司及子公司中层管理人员、核心技术（业务）人员等。本次激励计划所涉及股票期权份额一次性授予，自授权日起满 12 个月后可以开始行权，有效期自股票期权授权日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 36 个月。2020 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予 2020 年股票期权的议案》。确定 2020 年股票期权激励计划授予条件已达成，公司本次授权日为 2020 年 4 月 23 日，以行权价格 18.25 元/股向 172 名激励对象授予股票期权 398.4 万股。在公司确定授予日后的股份登记过程中，1 名激励对象由于离职自愿放弃其对应的全部股票期权，合计 1.6 万股。本次股票期权已于 2020 年 6 月 3 日完成股份登记。2023 年 2 月 28 日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就及调整行权价格的议案》，2023 年 3 月 20 日，2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权 920,950 股上市流通。

注 2：本激励计划授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售安排
第一个行权期	自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

注 3：2021 年 11 月 18 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议并通过了《关于及摘要的议案》。根据恒为科技（上海）股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）（以下简称“草案”或“《员工持股计划》”）的相关规定，本激励计划拟向 37 名激励对象（不含受让预留份额的参与对象）授予员工持股计划认购份额 20,286,220.50 份，每份份额为人民币 1 元。本次持股计划购买回购股份的价格为每股 7.35 元。本激励计划涉及的标的股票为 2,760,030 股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,239.5699 万股的 1.3741%。本次激励对象包括本激励计划时在公司任职的董事、监事、高级管理人员、公司及下属公司管理人员及核心骨干人员。本次激励计划所涉及员工持股计划份额一次性授予（其中 3,307,720.50 份属于预留份额），自股份登记日起满 12 个月后可以开始出售或转让，有效期自员工持股计划股份登记日起至激励对象获授的员工持股计划全部出售或转让之日止，最长不超过 48 个月。本次员工持股计划已于 2021 年 12 月 29 日完成股份登记。

2021 年员工持股计划第一个股票锁定期于 2022 年 12 月 27 日届满，2022 年度全体持有人考核结果均在 B+ 以上，公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期届满后可 100% 解锁所持标的股票总数的 30%，共计 828,009 股，报告期内员工持股计划共处置持有股份 693,000 股。

截至 6 月 30 日员工持股计划账户剩余 2,893,842 股。（增加股数为 2022 年权益分派所致）

注 4：本激励计划授予的员工持股计划锁定期及各期解除锁定时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售安排
第一个解锁期	自股份登记日起 12 个月后的首个交易日起至股份登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解锁期	自股份登记日起 24 个月后的首个交易日起至股份登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解锁期	自股份登记日起 36 个月后的首个交易日起至股份登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以布莱克-斯科尔斯期权定价模型和授予日股票收盘价为基础计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,019,621.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,835,570.99

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

截至资产负债表日，本公司坐落于陈行公路 2388 号 8 幢 301、601、603、604 室（沪（2019）闵字不动产权第 011957 号、沪房地闵字 2015 第 004189 号、第 005144 号、第 005638 号）作为 8,022 万元的最高额保证合同抵押物抵押给上海银行，抵押期间为：2022 年 8 月 23 日至 2027 年 8 月 23 日；本公司坐落于陈行公路 2388 号 17 幢 801、802 室（沪（2019）闵字不动产权第 002408、002409 号）作为 5,230 万元的最高额保证合同抵押物抵押给交通银行，抵押期间为：2020 年 8 月 20 日至 2026 年 8 月 20 日。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023 年 5 月 25 日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于转让投资基金部分份额的议案》，公司拟以人民币 1,800 万元将持有的湖杉芯聚（成都）创业投资中心（有限合伙）3.3333%的合伙份额转让给苏州高新新一代信息技术产业投资合伙企业（有限合伙）（公告编号：2023-040）。2023 年 7 月上述合伙份额转让交割完成，公司持有湖杉芯聚的合伙份额将由 8.3333%降至 5.0000%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

本公司主营业务属于“计算机、通信和其他电子设备制造”行业分类，不存在多种经营，所涉及的产品、客户类型、行业法规性质相似，故无报告分部。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	347,493,697.49
1 年以内小计	347,493,697.49
1 至 2 年	25,007,428.07
2 至 3 年	10,642,334.72
3 年以上	
3 至 4 年	33,415,411.61
4 至 5 年	2,559,172.61
5 年以上	50,000.00
合计	419,168,044.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,019,315.83	8.35	17,509,657.92	50.00	17,509,657.91	36,984,876.45	8.67	18,492,438.23	50.00	18,492,438.22
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,256,839.83	7.93	16,628,419.92	50.00	16,628,419.91	33,256,839.83	7.79	16,628,419.92	50.00	16,628,419.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,762,476.00	0.42	881,238.00	50.00	881,238.00	3,728,036.62	0.88	1,864,018.31	50.00	1,864,018.31
按组合计提坏账准备	384,148,728.67	91.65	7,232,843.55	1.88	376,915,885.12	389,832,818.13	91.33	6,371,272.65	1.63	383,461,545.48
										其中：
账龄组合	246,996,565.95	58.93	7,232,843.55	2.93	239,763,722.40	250,418,070.49	58.67	6,371,272.65	2.54	244,046,797.84



合并范围内关联方款项	137,152,162.72	32.72			137,152,162.72	139,414,747.64	32.66			139,414,747.64
合计	419,168,044.50	100.00	24,742,501.47	5.90	394,425,543.03	426,817,694.58	100.00	24,863,710.88	5.83	401,953,983.70

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,256,839.83	16,628,419.92	50.00	按预计无法收回金额的50%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,762,476.00	881,238.00	50.00	按预计无法收回金额的50%
合计	35,019,315.83	17,509,657.92	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	210,341,534.77	1,682,732.28	0.80
1-2年	25,002,908.07	1,675,194.84	6.70
2-3年	9,678,166.72	1,976,281.64	20.42
3-4年	158,571.78	83,250.18	52.50
4-5年	1,765,384.61	1,765,384.61	100
5年以上	50,000.00	50,000.00	100
合计	246,996,565.95	7,232,843.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,492,438.23		982,780.31			17,509,657.92
按组合计提坏账准备	6,371,272.65	891,861.30	30,290.40			7,232,843.55

合计	24,863,710.88	891,861.30	1,013,070.71			24,742,501.47
----	---------------	------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
CUST0004	101,027,767.52	24.10	
120654	59,478,302.20	14.19	487,019.78
CUST0024	35,951,607.20	8.58	
120021	20,927,720.00	4.99	1,164,716.46
120564	20,600,114.00	4.91	1,895,215.79
合计	237,985,510.92	56.77	3,546,952.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,031,108.13	7,192,335.29
合计	5,031,108.13	7,192,335.29

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,764,560.88
1 年以内小计	4,764,560.88
1 至 2 年	192,350.00
2 至 3 年	28,165.10
3 年以上	198,525.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,183,600.98

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金押金	867,651.98	822,894.52
股权转让款	2,150,000.00	2,150,000.00
一般往来	70,000.00	191,750.00
内部往来	2,095,949.00	4,191,898.00
合计	5,183,600.98	7,356,542.52

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	152,257.23	11,950.00		164,207.23
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,689.75	3,220.50		18,910.25
本期转回	18,674.63	11,950.00		30,624.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	149,272.35	3,220.50		152,492.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	164,207.23	18,910.25	30,624.63	-	-	152,492.85
合计	164,207.23	18,910.25	30,624.63	-	-	152,492.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
YY00001	股权转让款	2,150,000.00	1 年以内	41.48	107,500.00
VEN00750	内部往来	2,095,949.00	1 年以内	40.43	-
BJ00172	保证金押金	250,000.00	1 年以内	4.82	12,500.00
VEN00471	保证金押金	176,400.00	1-2 年	3.40	8,820.00
HB00026	保证金押金	100,000.00	3 年以上	1.93	5,000.00
合计	/	4,772,349.00	/	92.06	133,820.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	296,457,000.00		296,457,000.00	285,457,000.00		285,457,000.00
对联营、合营企业投资	37,723,481.74		37,723,481.74	36,254,927.07		36,254,927.07
合计	334,180,481.74		334,180,481.74	321,711,927.07		321,711,927.07

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海恒为智能科技有限公司	55,057,000.00			55,057,000.00		
上海恒为云驰信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海星定方信息科技有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00		
浙江恒为电子科技有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
北京恒为云智信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海恒为未来企业管理有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00		18,000,000.00		
上海恒益智慧能源发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		
合计	285,457,000.00	11,000,000.00		296,457,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海圣铭电子有限公司	2,021,037.39			2,500.22						2,023,537.61
北京勤慕数据科技有限公司	34,233,889.68			1,466,054.45						35,699,944.13
南京云玑信息科技有限公司										
小计	36,254,927.07			1,468,554.67						37,723,481.74
合计	36,254,927.07			1,468,554.67						37,723,481.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,092,407.90	218,363,599.50	234,673,853.85	150,635,727.04
其他业务	678,074.32		984,778.90	84,931.80
合计	289,770,482.22	218,363,599.50	235,658,632.75	150,720,658.84

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	合计
商品类型		
网络可视化	128,969,558.64	128,969,558.64
智能系统平台	137,545,434.90	137,545,434.90
其他	22,577,414.36	22,577,414.36
按经营地区分类		
国内	288,036,270.42	288,036,270.42
国外	1,056,137.48	1,056,137.48
合计	289,092,407.90	289,092,407.90

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,468,554.67	3,166,309.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	481,117.91	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投	3,750,000.00	

资收益		
合计	5,699,672.58	3,166,309.16

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,275,873.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,560,918.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,560.01	
减：所得税影响额	1,262,286.84	
少数股东权益影响额（税后）	909.28	
合计	6,521,036.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.0738	0.0738
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.0452	0.0452

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



#### 4、其他

适用 不适用

董事长：沈振宇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

#### 修订信息

适用 不适用