

新海宜科技集团股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月 15 日

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张亦斌、主管会计工作负责人周新喜及会计机构负责人(会计主管人员)周新喜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

关于公司面临的风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	16
第五节	环境和社会责任	18
第六节	重要事项	19
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	34
第九节	债券相关情况	35
第十节	财务报告	36

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公司在深圳证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业	指	新海宜科技集团股份有限公司
新海宜高新	指	苏州新海宜高新技术有限公司，系公司全资子公司
新海宜智能	指	苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司，系公司全资子公司
新海宜电子商务	指	苏州新海宜电子商务有限公司，系公司全资子公司
海汇投资	指	苏州海汇投资有限公司，系公司控股子公司
新纳晶	指	苏州新纳晶光电有限公司，系公司控股孙公司
新海宜新能源科技	指	苏州新海宜新能源科技有限公司，系公司控股子公司
盈峰智慧	指	深圳市盈峰智慧科技有限公司
盈峰投资	指	盈峰投资控股集团有限公司或盈峰集团有限公司
北京新海宜	指	北京新海宜科技发展有限公司，系公司控股子公司
新海宜信息科技	指	苏州新海宜信息科技有限公司，系公司控股子公司
江苏景新	指	江苏景新实业投资发展有限公司，系公司控股孙公司
深圳海汇	指	深圳海汇景新科技有限公司，系公司控股孙公司
苏州赛安电子技术	指	苏州赛安电子有限公司，系公司参股孙公司
角直小贷	指	苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司，系公司参股公司
易网系统	指	易思博网络系统（深圳）有限公司
考拉超课	指	深圳市考拉超课科技股份有限公司
陕西通家	指	陕西通家汽车股份有限公司，系公司参股公司
江西迪比科	指	江西迪比科股份有限公司，系公司参股公司
新海宜投资发展	指	苏州新海宜投资发展有限公司，系公司参股公司
国澳基金	指	深圳市国澳矿业投资合伙企业（有限合伙），系公司参与认购的锂矿产业基金
金通基金	指	安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙），系公司控股子公司参与认购的新能源汽车基金
东方网信	指	北京东方网信科技股份有限公司，系公司参股公司
氟特电池	指	苏州氟特电池材料股份有限公司，系公司控股子公司参股公司
天宫信息	指	苏州天宫信息技术有限公司，系公司控股子公司参股公司
无限动力	指	浙江无限动力信息技术股份有限公司
湖南泰达	指	湖南泰达企业管理有限公司
海竞集团	指	苏州海竞信息科技集团有限公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新海宜科技集团股份有限公司公司章程》
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元和人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 新海	股票代码	002089
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新海宜科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新海宜		
公司的外文名称（如有）	NEW SEA UNION TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NSU		
公司的法定代表人	张亦斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖伟冬	
联系地址	苏州工业园区泾茂路 168 号新海宜科技园	
电话	0512-67606666	
传真	0512-67260021	
电子信箱	zqb@nsu.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	61,475,408.59	96,543,132.45	-36.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,114,772.39	16,705,249.77	-45.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,487,223.10	-4,382,046.76	-93.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,701,881.83	8,692,975.07	299.19%
基本每股收益（元/股）	0.0070	0.0122	-42.62%
稀释每股收益（元/股）	0.0070	0.0122	-42.62%
加权平均净资产收益率	0.92%	1.50%	-0.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,776,151,819.43	1,809,693,876.32	-1.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	993,469,961.89	984,355,189.50	0.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,016,866.40	
计入当期损益的政府补助（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）	81,669.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,371,107.14	
减：所得税影响额	5,867,410.64	
少数股东权益影响额（税后）	236.43	

合计	17,601,995.49
----	---------------

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司的主营业务为通信产品的研发、生产与销售业务，IDC 业务，锂电材料、锂电池组产品的研发、生产与销售业务。

（二）公司主要业务和产品

公司目前主要产品包括 IDC 数据中心产品和锂电材料产品。

1、数据中心产品

公司从 2014 年开始布局 IDC 业务，目的是为了延伸通信产业链，整合资源优势，增强公司竞争力。当年公司就联合中国电信苏州分公司一起开始数据中心的建设，2016 年，公司数据中心一期 1500 个机柜正式开始运营，通过几年的摸索和锤炼，数据中心已经成为公司在产品升级方面的典范，也是公司产业链延伸的成功尝试。

公司目前拥有 6000 个机柜的能耗指标，已经建造并运营了 2500 个机柜，与苏州电信签订的 6000 个机柜合作运营协议框架，已入驻的主要客户均为国内知名互联网企业，随着国家加快数字经济发展和提升算力的相关利好政策的出台，公司正在遴选相关算力公司进行合作，以扩大公司数据中心的规模，提升数据中心的容量，加大数据中心的算力。

2、锂电材料产品

锂电材料方面，公司在 2016 年开始涉足新能源产业链，经过多年的经验积累和资源积累，目前在储能产品方面已经完成了相关储备：首先公司顺利完成了锂电池组生产的平台建设，目前拥有 4 条生产线，十多名专业的生产技术人员，销售和生产的锂电池服务范围涵盖了滑板车、平衡车、国标电动两轮车、电动摩托车、3c 数码家电、家用储能、特种车辆等。其次公司的锂电材料产品已经成为公司的主营业务之一，再次公司按照当时投资江西迪比科股份有限公司的协议，正在以股份方式收回业绩对赌款，目前已经成为江西迪比科股份有限公司的第二大股东，预计未来还有增加持股比例的可能性。

二、核心竞争力分析

1、公司自成立以来，一直深耕通信行业，从单纯的通信硬件供应商到集硬件、软件、解决方案于一体的集成提供者，在通信领域有深厚的资源积累，并在与三大运营商合作中，积累了相当丰富的经验，对通信行业的理解也相对深刻，与各大运营商保持着良好的合作关系。

2、公司自 90 年代开始为运营商提供服务，2008 年奥运会期间，公司是奥运机房的建设者之一，公司也曾参与建设中国最早的一批机房，如雅虎机房，公司还参与建设苏州电信金鸡湖数据中心和花桥数据中心，公司还中标了上证所金桥基地的机柜项目。凭借多年的积累，公司在机柜电力维护、水冷维护、消防安全等机柜供应和集成方面具有较大优势。

3、在新能源领域，公司除生产销售电池钢壳、电池盖帽、锂电池及电池组等外，近年来，通过在新能源领域布局，亦形成新能源领域的产业链，其中，参股通家汽车布局新能源汽车生产销售业务，参股迪比科布局新能源动力电池及电池组生产销售业务。公司布局新能源产业链有望发挥集中和链条效应，提高公司综合竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	61,475,408.59	96,543,132.45	-36.32%	管控信用不良客户， 缩减对应业务量
营业成本	32,164,911.22	65,610,591.53	-50.98%	营收下滑，成本减少
销售费用	1,301,903.88	1,660,874.63	-21.61%	
管理费用	15,517,397.36	14,187,552.91	9.37%	
财务费用	15,821,485.76	15,157,843.26	4.38%	
所得税费用		-4,767,697.28	-98.66%	去年同期确认递延所得 税资产
研发投入	319,823.85	1,426,106.92	-77.57%	新研发项目前期费用较 少
经营活动产生的现金流量净额	34,701,881.83	8,692,975.07	299.19%	管控信用不良客户， 现有客户回款及时
投资活动产生的现金流量净额	-12,487,740.84	38,847,746.75	-132.15%	对接资管公司，逾期的 银行利息暂未支付
筹资活动产生的现金流量净额	-27,973,164.88	-39,018,142.65	-28.31%	
现金及现金等价物净增加额	-5,759,023.89	8,522,609.56	-167.57%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	61,475,408.59	100%	96,543,132.45	100%	-36.32%
分行业					
通信制造业	39,111,676.32	63.62%	62,519,276.31	64.76%	-37.44%
新能源	6,874,680.84	11.18%	18,591,701.53	19.26%	-63.02%
其他	15,489,051.43	25.20%	15,432,154.61	15.98%	0.37%
分产品					
通信网络产品	48,930.10	0.08%	1,076,744.20	1.12%	0.00%
IDC 数据中心	39,062,746.22	63.54%	61,442,532.11	63.64%	-36.42%
锂电材料产品	6,874,680.84	11.18%	18,591,701.53	19.26%	-63.02%
其他	15,489,051.43	25.20%	15,432,154.61	15.98%	0.37%
分地区					
省内	54,551,797.65	88.74%	76,874,686.72	79.63%	-29.04%
省外	6,923,610.94	11.26%	19,668,445.73	20.37%	-64.80%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信制造业	39,111,676.32	23,213,830.77	40.65%	-37.44%	-45.44%	8.70%
新能源	6,874,680.84	6,610,325.52	3.85%	-63.02%	-65.51%	6.94%
其他	15,489,051.43	2,340,754.93	84.89%	0.37%	-39.99%	10.17%
分产品						
IDC 数据中心	39,062,746.22	23,168,729.96	40.69%	-36.42%	-43.16%	7.03%
锂电材料产品	6,874,680.84	6,610,325.52	3.85%	-63.02%	-65.51%	6.94%
其他	15,489,051.43	2,340,754.93	84.89%	0.37%	-39.99%	10.17%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,373,513.16	-71.98%	联营公司经营不善	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	23,204,557.41	262.08%	对外担保的金额变动	否
营业外支出	2,833,450.27	32.00%	税收滞纳金	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	21,853,216.14	1.23%	36,958,636.36	2.04%	-0.81%	
应收账款	90,704,752.21	5.11%	93,900,714.09	5.19%	-0.08%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	7,363,907.10	0.41%	7,932,415.78	0.44%	-0.03%	
投资性房地产	697,834,202.00	39.29%	697,834,202.00	38.56%	0.73%	
长期股权投资	72,943,660.33	4.11%	79,317,173.50	4.38%	-0.27%	
固定资产	207,331,432.	11.67%	220,882,246.	12.21%	-0.54%	

	51		94			
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	251,047,669.91	14.13%	251,707,040.15	13.91%	0.22%	
合同负债		0.00%	308,904.21	0.02%	-0.02%	
长期借款	187,000,000.00	10.53%	189,500,000.00	10.47%	0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	171,668,647.47							171,668,647.47
投资性房地产	697,834,202.00							697,834,202.00
上述合计	869,502,849.47							869,502,849.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至目前公司部分银行账户处于冻结，具体内容请见公司在《证券时报》和巨潮资讯网披露的相关公告，《关于公司部分银行账户被冻结的公告》（公告号：2019-117）；《银行账户冻结的进展公告》（公告号：2020-011）；《关于新增银行账户被冻结的公告》（公告号：2020-025）；《关于银行账户被冻结的进展公告》（公告号：2020-028）；《关于银行账户被冻结的进展公告》（公告号：2020-048）；《关于深圳证券交易所对公司关注函的回复》（公告编号：2020-098）；《关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告》（公告编号：2021-045）；《关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告》（公告编号：2023-086）。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,491,740.84	3,331,899.74	184.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州新纳晶光电有限公司	子公司	LED 技术研发、生产、销售	136312200	310,831,328.93	- 112,502,029.28	20,919,615.56	- 2,146,843.19	- 2,206,625.19
苏州海汇投资有限公司	子公司	投资管理	200000000	225,663,292.56	220,483,010.15	0.00	- 644,523.59	- 644,523.59
苏州新海宜高新技术有限公司	子公司	汽车零部件及配件制造、新能源汽车电附件销售、电池销售	110230200	112,594,245.92	16,213,280.79	6,872,503.85	- 1,337,775.69	- 1,031,390.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、应收账款和合同资产风险

随着公司业务范围和规模的扩大，公司应收账款及合同资产金额增长。如果公司出现应收账款、合同资产不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，因此存在一定的应收账款回收风险。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，通过明确应收账款的范围、职责管理、信用管理、日常管理等措施控制应收账款风险。

2、技术人员流失的风险

凭借多年的技术研发投入和自主创新实践，公司掌握了一定的关键技术工艺，公司的技术创新依赖于掌握和管理这些核心技术人员和关键管理人员。将来若核心技术泄密、核心技术人员和关键管理人员流失，将会对企业的正常生产和持续发展造成不利影响。

为保护核心技术和稳定核心技术人员，公司制定了相应的措施：①进行股权激励，进一步完善研发激励体制；②与涉密人员签订《保密协议》，加强核心技术保密工作；③建立良好的企业文化、完善用人机制，和发展平台，不断增强企业凝聚力，吸引和稳定核心技术人员。

3、对外投资风险

项目投资周期长，项目投资受到国内经济环境、宏观政策、产业环境等多方面因素影响，存在不确定性和投资风险，可能会影响公司的盈利能力。

应对措施：建立完善的投资管理制度，确保对投资决策、投资实施监督、投资退出、投资后评估等重要环节建立有效的控制活动，加强前期论证和可行性研究，充分关注并防范风险，严抓风险管控。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	21.68%	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	2023 年度第一次临时股东大会会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	22.27%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	2022 年度股东大会决议

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
商刚	董事	离任	2023 年 02 月 03 日	个人原因
杨宏森	董事	离任	2023 年 03 月 30 日	个人原因
吴艳芸	董事	离任	2023 年 05 月 15 日	个人原因
马玲芝	董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	董事补选
潘金忠	董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	董事补选
奚方	财务负责人	离任	2023 年 03 月 31 日	合同期满离任
周新喜	财务负责人	聘任	2023 年 04 月 07 日	新聘

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2022 年 7 月 25 日，公司召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划的相关事项发表了独立意见。

2、2022 年 7 月 27 日至 2022 年 8 月 5 日，公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议，并于 2022 年 8 月 6 日披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2022 年 8 月 11 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案，公司 2022 年限制性股票激励计划获得批准，并于同日披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

4、经公司股东大会授权，2022 年 8 月 11 日，公司召开第八届董事会第五次会议及第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。同时，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

5、2023 年 5 月 24 日召开公司第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第七次会议，审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）规定的第一个解锁期业绩考核指标无法成就，根据激励计划的相关规定，公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。公司董事会同意回购注销 16 名激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票合计 124.45 万股。

6、经 2022 年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及其控股子公司、孙公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

未披露其他环境信息的原因

本报告期内，公司不存在应披露的其他环境信息。

二、社会责任情况

公司自 2006 年上市以来，在不断发展的过程中，始终坚持不断完善公司治理，切实保障广大股东特别是中小股东的利益。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，切实保障全体股东权益。

公司坚持以人为本，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。通过实行员工持股计划，与员工分享企业发展成果。公司高度重视员工利益，不断改善员工的工作、生活环境和薪资待遇，注重员工培训及再教育，构建和谐的劳动关系，增强了企业的凝聚力。

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、投资者互动关系平台、现场调研、电话咨询等方式，加强了与投资者的沟通。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	湖南泰达企业管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	湖南泰达承诺陕西通家 2016、2017 年度业绩，如无法完成，将按照新海宜届时持有陕西通家的比例补偿业绩差额。	2016 年 09 月 26 日	长期	超期未履行
	曾金辉	业绩承诺及补偿安排	曾金辉承诺江西迪比科 2016-2018 年度合计实现扣除非经常性损益后的净利润不低于 3.93 亿元，若未能实现业绩承诺，业绩差额部分，新海宜可选择现金补偿或同等价值股份补偿。	2016 年 07 月 14 日	长期	公司于 2021.12.22 日与曾金辉、抚州若彦咨询顾问有限公司签署《关于江西迪比科股份有限公司之业绩补偿及股权转让合同》，合同中各方一致确认，曾、若应付公司业绩补偿金额为 81053175.46 元（换算成股权对应迪比科 20.49% 的股权，即 1721.52 万股），合同约定曾金辉将所持迪比科 8.5% 的股权（714 万股）转让给公司，折抵 33616848.23 元的业绩补偿款，剩余 47436327.23 元，由曾、若按原协议继续以现金或股权的形式进行偿还。
首次公开发行	张亦斌；马玲芝	不占用公司资金和避免同业	不占用公司资金和避免同业	2006 年 11 月 30 日	长期	严格履行承诺

或再融资时所 作承诺		竞争的承诺	竞争的承诺： 公司董事长兼 总裁张亦斌先 生、副总裁马 玲芝女士承 诺：作为股份 公司的实际控 制人，不利用 大股东的地位 将资金直接或 间接地提供给 控股股东及其 其他关联方使 用；目前或将 来不从事任何 与本公司主营 业务相同或相 似的业务或活 动。			
其他对公司中 小股东所作承 诺	湖南泰达企业 管理有限公司	其他承诺	湖南泰达承诺 在 2017 年度 审计报告出具 日前，采取合 法合规方式处 置电牛 1 号及 原材料，或者 采取会计师认 可的其他方式 履行补偿义 务，用以确保 陕西通家不被 计提坏账准备 和资产减值损 失。	2018 年 02 月 26 日	2018 年 4 月 23 日	
承诺是否按时 履行	否					
如承诺超期未 履行完毕的， 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	因湖南泰达资金问题，未能履行承诺解决陕西通家计提坏账准备和资产减值的问题，导致陕西通家 2017 年度利润为负，未能实现 2016、2017 年度业绩承诺。湖南泰达未能按约履行业绩补偿义务。截止本报告出具日，湖南泰达已向新海宜支付业绩补偿款共计 13,998 万元，账面扣除公司未付湖南泰达的 700 万元股权转让款，业绩补偿款余额为 8,811.82 万元。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期 新增占 用金额	报告期 偿还总 金额	期末数	截至半 年报披 露日余 额	预计偿 还方式	预计偿 还金额	预计偿 还时间 (月 份)
陕西通 家汽车 股份有	控股股 东关联 人	以前年 度延续 至本报	财务资 助	57,329 .69			57,329 .69	57,329 .69	其他	22,157 .93	

限公司		告期									
陕西通家汽车股份有限公司	控股股东关联人	以前年度延续至本报告期	账面未确认的应收利息	19,929.09	2,817.75		22,746.84	22,746.84	其他		
陕西通家汽车股份有限公司	控股股东关联人	以前年度延续至本报告期	账面未确认的担保划扣款	5,687.45	889.37		6,576.82	6,576.82	其他		
合计				82,946.23	3,707.12	0	86,653.35	86,653.35	--	22,157.93	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				86.52%							
相关决策程序				经公司 2023 年 4 月 25 日公司召开第八届董事会第十一次会议和 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				上表中利息 22,746.84 万元是陕西通家资金占用账面未确认的应收利息，担保划扣 6576.82 万元是因对陕西通家担保被司法划扣的金额，本期财务报表中作为账外备查。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				受国家新能源汽车补贴政策影响。							

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

董事会：公司董事会认为：亚太会计师事务所为公司 2022 年度财务报告出具了带有强调事项段、持续经营事项段的保留意见审计报告，公司董事会对此表示理解与认可。公司认为审计报告充分揭示了公司面临的风险，客观、真实的反映了公司实际状况。我们将努力采取相应有效的措施，尽早消除保留非标涉及的事项，并将积极采取措施改善经营情况和财务状况，提升公司持续经营能力，积极维护广大投资者和公司的利益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新海宜科技集团股份有限公司、张亦斌先生、戴巍女士、徐磊先生、马崇基先生、叶建彪先生、张小刚先生、奚方先生	控股股东	公司于 2023 年 1 月 16 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2023〕1 号）（以下简称《告知书》）。根据《告知书》查明涉嫌违法的事实，公司 2014 年至 2019 年年度报告及 2019 年半年度报告存在虚假记载，经测算，公司 2016 年至 2018 年实际归母净利润均为负值，2019 年虚增利润总额 64,951,056.26 元。公司 2019 年扣除非经常性损益后的归母净利润为负值，2019 年度财务报表被出具保留意见的审计报告。公司 2016 年至 2019 年连续 4 年财务指标可能触及《深圳证券交	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2023 年 01 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定的重大违法强制退市情形。				
--	--	---	--	--	--	--

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

《关于控股股东股份被司法冻结的公告》公告编号：2019-078

具体详见巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州海中航空科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	加工费	加工	市场价	由双方根据项目具体情况签署合同确定	212	49.77%	2,500	否	由双方根据项目具体情况签署合同、按合同约定履行并支付价款	与本次交易相同	2023年04月25日	《关于2023年日常关联交易预计公告》公告编号：2023-056 详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
陕西通家	本公司的	采购商品	新能源相	市场价	由双方根	0	0.00%	20,000	否	由双方根	与本次交	2023年04	《关于

汽车股份有限公司	联营企业		关		据项目具体情况签署合同确定				据项目具体情况签署合同、按合同约定履行并支付价款	易相同	月 25 日	2023 年日常关联交易预计公告》公告编号：2023-056 详见 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	212	--	22,500	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年 4 月 24 日公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常经营关联交易预计的议案》，和公司 2022 年度股东大会审议通过《关于公司 2023 年度日常经营关联交易预计的议案》，预计公司 2023 年度发生的日常经营关联交易总额不超过 24000 万元，2023 年半年度日常经营关联交易实际发生额 212 万元，未超过前述预计范围。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、新海宜科技集团股份有限公司与苏州葑亮物业管理有限公司于 2020 年 2 月 1 日签署了《房屋租赁合同》，约定将苏州工业园区泾茂路 168 号新海宜科技园的北厂区综合楼三层(3-5 楼)，面积 5721.17 平米，出租给苏州葑亮物业管理有限公司使用，月租金 109159.9 元，租赁期限自 2020 年 2 月 1 日起至 2030 年 1 月 31 日止。

2、新海宜科技集团股份有限公司与苏州葑亮物业管理有限公司于 2020 年 12 月 1 日签署了《房屋租赁合同》，约定将苏州工业园区泾茂路 168 号新海宜科技园的北厂区厂房 E、F 栋，面积 9378 平米，出租给苏州葑亮物业管理有限公司使用，月租金 234450 元，租赁期限自 2020 年 12 月 1 日起至 2028 年 11 月 30 日止。

3、新海宜科技集团股份有限公司与苏州葑亮物业管理有限公司于 2021 年 7 月 1 日签署了《房屋租赁合同》，约定将苏州工业园区泾茂路 168 号新海宜科技园的南厂区厂房，面积 23987 平米，出租给苏州葑亮物业管理有限公司使用，月租金 767584 元，租赁期限自 2021 年 7 月 1 日起至 2029 年 6 月 30 日止。

4、公司与中国电信股份有限公司苏州分公司签署《通信用房租赁合同》，约定将苏州工业园区泾茂路 168 号新海宜科技园 C 栋 2 楼的房屋一间出租给中国电信股份有限公司苏州分公司作通信机房使用，房屋年租金为 35,200 元，租赁期 1 年，自 2022 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止。

5、公司与中国电信股份有限公司苏州分公司签署《场地使用协议》，约定将地址为苏州工业园区扬东路泾茂路 168 号 E 栋的场地出租给中国电信股份有限公司苏州分公司作通信基站使用，年租金为 12,500 元，租赁期 1 年，自 2022 年 5 月 1 日起至 2023 年 4 月 30 日止。

6、公司与中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司签署《（基站）租赁合同》，约定将站址为苏州工业园区扬东路泾茂路 168 号科技园相关房屋及相关场地（场地面积 25 平方米）出租给中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司作通信基站使用，年租金为 16,000 元，租赁期 2 年，自 2021 年 4 月 6 日起至 2023 年 4 月 5 日止。

7、公司与苏州海风物业管理有限公司于 2019 年 12 月 9 日签署《租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区和顺路 58 号*新海宜科技园（北区）场地，面积为 24309.64 平方米出租给苏州海风物业管理有限公司，租赁期内第一年至第三年的租金为：620 万元/年；第四年至第六年的租金为：上期租金金额上浮 5%，租金第七年至第九年上浮 8%，第十年至第十二年上浮 11%，租赁期限自 2020 年 1 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日。

8、苏州新纳晶光电有限公司与中国电信股份有限公司苏州分公司于 2013 年 8 月 5 日签署《场地租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号的厂房内，面积为 18 平方米的场地，出租给中国电信股份有限公司苏州分公司设置通信机房和落地单管塔使用，年租金 25,000 元，租赁期限自 2013 年 9 月 1 日起至 2023 年 8 月 31 日止。

9、苏州新纳晶光电有限公司与苏州艾科锐特生物医学科技有限公司于 2021 年 9 月 11 日签署《房屋租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号的厂房，面积为 2093 平方米，出租给苏州艾科锐特生物医学科技有限公司使用，月租金 33 元/月/平方米，租赁期 22 个月，自 2021 年 9 月 11 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

10、苏州新纳晶光电有限公司与比欧西气体（苏州）有限公司于 2016 年 12 月 19 日签署《场地租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号的厂房内，面积为 150 平方米的场地，出租给比欧西气体（苏州）有限公司用于增加管网氮气增压装置，年租金 420,000 元，租赁期限自 2017 年 1 月 1 日起至 2024 年 11 月 20 日止。

11、苏州新纳晶光电有限公司与苏州迪一科技有限公司于 2022 年 12 月 1 日签署《场地租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号，面积为 66666 平方米的土地，出租给苏州迪一科技有限公司使用，月租金 4 元/月/平方米，租赁期 37 个月，自 2022 年 12 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

12、苏州新纳晶光电有限公司与苏州拥华市政工程有限公司于 2023 年 5 月签署《房屋租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号的厂房内，面积为 717.3 平方米的场地，出租给苏州拥华市政工程有限公司，月租金 28 元/月/平方米，租赁期限自 2023 年 5 月 4 日起至 2028 年 6 月 30 日止。

13、苏州新纳晶光电有限公司与苏州康羽体育用品有限公司于 2023 年 5 月签署《房屋租赁合同》，约定将坐落在苏州工业园区苏虹东路 388 号的厂房内，面积为 2533.7 平方米的场地，出租给苏州康羽体育用品有限公司，月租金 25 元/月/平方米，租赁期限自 2023 年 5 月 16 日起至 2028 年 6 月 30 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西通家汽车股份有限公司	2022 年 04 月 27 日	12,000		9,153.82	连带责任担保			1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		9,153.82				
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州新纳晶光电有限公司	2022年04月29日	5,000		2,840	连带责任担保			1年	否	是
苏州新海宜电子商务有限公司	2022年06月02日	10,000		5,655	连带责任担保			1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		8,495				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
					连带责任担保					
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		17,648.82				
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	121,718,650	8.85%				63,834,889	63,834,889	185,553,539	13.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	121,718,650	8.85%				63,834,889	63,834,889	185,553,539	13.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	121,718,650	8.85%				63,834,889	63,834,889	185,553,539	13.50%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,252,950,966	91.15%				-63,834,889	-63,834,889	1,189,116,077	86.50%
1、人民币普通股	1,252,950,966	91.15%				-63,834,889	-63,834,889	1,189,116,077	86.50%
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	1,374,669,616	100.00%				0	0	1,374,669,616	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司部分董事报告期内发生变更。

2、实际控制人、大股东张亦斌先生及其一致行动人、公司董事叶建彪先生、公司董事马崇雷先生于报告期内进行了增持。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动均已完成过户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张亦斌	118,182,047	0	6,780,008	124,962,055	高管限售股（124,962,055股）	董监高任期内，按照规则解除限售
马玲芝	0	0	55,904,881	55,904,881	高管限售股（55,904,881股）	董监高任期内，按照规则解除限售
张小刚	195,600	30,000	0	165,600	高管限售股（165,600股）	董监高任期内，按照规则解除限售
马崇雷	69,900	0	1,125,000	1,194,900	高管限售股（1,194,900股）	董监高任期内，按照规则解除限售
叶建彪	981,053	0	55,000	1,036,053	高管限售股（1,036,053股）	董监高任期内，按照规则

					股)	解除限售
合计	119,428,600	30,000	63,864,889	183,263,489	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,141		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张亦斌	境内自然人	12.12%	166,616,074		124,962,055	41,654,019	质押	140,399,700
							冻结	140,936,074
马玲芝	境内自然人	5.42%	74,539,842		55,904,881	18,634,961	质押	66,000,000
							冻结	66,299,842
苏州工业园区民营企业发展有限公司	国有法人	1.58%	21,679,904		0.00	21,679,904		
苏州海竞信息科技有限公司	境内非国有法人	1.21%	16,571,000		0.00	16,571,000		
孙丰	境内自然人	0.75%	10,319,800		0.00	10,319,800		
张栗滔	境内自然人	0.69%	9,460,000		0.00	9,460,000		
周月全	境内自然人	0.61%	8,342,700		0.00	8,342,700		
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.58%	7,922,100		0.00	7,922,100		
许华	境内自然人	0.52%	7,080,200		0.00	7,080,200		
张先知	境内自然人	0.50%	6,865,914		0.00	6,865,914		
战略投资者或一般法人	无							

因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东张亦斌、第二大股东马玲芝系夫妻关系，公司第六大股东张栗滔为张亦斌先生及马玲芝女士之子，公司第四大股东苏州海竞信息科技集团有限公司为控股股东实际控制的企业。其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张亦斌	41,654,019	人民币普通股	41,654,019
苏州工业园区民营工业区发展有限公司	21,679,904	人民币普通股	21,679,904
马玲芝	18,634,961	人民币普通股	18,634,961
苏州海竞信息科技集团有限公司	16,571,000	人民币普通股	16,571,000
孙丰	10,319,800	人民币普通股	10,319,800
张栗滔	9,460,000	人民币普通股	9,460,000
周月全	8,342,700	人民币普通股	8,342,700
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	7,922,100	人民币普通股	7,922,100
许华	7,080,200	人民币普通股	7,080,200
张先知	6,865,914	人民币普通股	6,865,914
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东张亦斌、第二大股东马玲芝系夫妻关系，公司第六大股东张栗滔为张亦斌先生及马玲芝女士之子，公司第四大股东苏州海竞信息科技集团有限公司为控股股东实际控制的企业。其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张亦斌	董事长	现任	140,936,074	25,680,000	0	166,616,074	0	0	0
马崇雷	董事	现任	93,200	1,500,000	0	1,593,200	0	0	0
叶建彪	董事	现任	981,404	400,000	0	1,381,404	0	0	0
合计	--	--	142,010,678	27,580,000	0	169,590,678	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新海宜科技集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	21,853,216.14	36,958,636.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	90,704,752.21	93,900,714.09
应收款项融资	1,629,045.00	6,444,287.60
预付款项	4,500,000.00	4,883,578.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	368,365,954.81	359,116,742.52
其中：应收利息	7,257,749.46	7,257,749.46
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	7,363,907.10	7,932,415.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	11,346,279.48	9,574,857.24
流动资产合计	505,763,154.74	518,811,232.40
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,943,660.33	79,317,173.50
其他权益工具投资	171,668,647.47	171,668,647.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	697,834,202.00	697,834,202.00
固定资产	207,331,432.51	220,882,246.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,074,984.53	11,237,179.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,214,608.81	6,063,235.40
递延所得税资产	99,902,953.37	99,902,953.37
其他非流动资产	4,418,175.67	3,977,005.31
非流动资产合计	1,270,388,664.69	1,290,882,643.92
资产总计	1,776,151,819.43	1,809,693,876.32
流动负债：		
短期借款	251,047,669.91	251,707,040.15
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	0.00	
应付账款	22,949,562.49	22,174,930.45
预收款项		
合同负债		308,904.21
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	709,904.01	861,243.87
应交税费	83,461,337.98	94,391,637.93
其他应付款	70,989,738.43	67,453,540.34
其中：应付利息	24,699,520.55	28,018,129.82
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		40,157.55
流动负债合计	429,158,212.82	436,937,454.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	187,000,000.00	189,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	66,189,099.85	98,234,420.51
递延收益	566,500.00	638,000.00
递延所得税负债	108,016,332.86	108,016,332.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	361,771,932.71	396,388,753.37
负债合计	790,930,145.53	833,326,207.87
所有者权益：		
股本	1,374,669,616.00	1,374,669,616.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,487,395.17	109,487,395.17
减：库存股	3,609,050.00	3,609,050.00
其他综合收益	-9,740,060.36	-9,740,060.36
专项储备		
盈余公积	86,630,745.18	86,630,745.18
一般风险准备		
未分配利润	-563,968,684.10	-573,083,456.49
归属于母公司所有者权益合计	993,469,961.89	984,355,189.50
少数股东权益	-8,248,287.99	-7,987,521.05
所有者权益合计	985,221,673.90	976,367,668.45
负债和所有者权益总计	1,776,151,819.43	1,809,693,876.32

法定代表人：张亦斌 主管会计工作负责人：周新喜 会计机构负责人：周新喜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	11,261,433.37	18,132,096.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	

应收账款	32,041,524.97	29,525,897.99
应收款项融资		367,687.68
预付款项		8,265.76
其他应收款	405,951,685.61	400,567,073.41
其中：应收利息	6,895,753.56	6,895,753.56
应收股利		
存货	68,848.46	44,138.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	0.00	951,316.78
流动资产合计	449,323,492.41	449,596,476.74
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	316,247,893.58	322,621,406.74
其他权益工具投资	88,656,874.21	88,656,874.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产	500,067,984.00	500,067,984.00
固定资产	138,183,733.85	149,458,881.92
在建工程		0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,226,555.21	3,282,185.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,545,563.39	3,795,330.37
递延所得税资产	98,059,299.89	98,059,299.89
其他非流动资产	4,418,175.66	1,692,005.31
非流动资产合计	1,152,406,079.79	1,167,633,967.79
资产总计	1,601,729,572.20	1,617,230,444.53
流动负债：		
短期借款	166,097,670.41	166,757,040.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,766,407.80	12,015,540.44
预收款项		
合同负债	0.00	123,074.52
应付职工薪酬	354,026.41	479,299.41

应交税费	78,593,999.22	82,947,254.36
其他应付款	131,391,555.41	128,775,022.32
其中：应付利息	24,033,796.25	27,465,873.27
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,402,176.77	15,999.69
流动负债合计	390,605,836.02	391,113,231.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	88,960,614.37	98,234,420.51
递延收益	566,500.00	638,000.00
递延所得税负债	72,490,594.92	72,490,594.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,017,709.29	171,363,015.43
负债合计	552,623,545.31	562,476,246.82
所有者权益：		
股本	1,374,669,616.00	1,374,669,616.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	111,761,184.74	111,761,184.74
减：库存股	3,609,050.00	3,609,050.00
其他综合收益	-29,599,792.08	-29,599,792.08
专项储备		
盈余公积	86,630,745.18	86,630,745.18
未分配利润	-490,746,676.95	-485,098,506.13
所有者权益合计	1,049,106,026.89	1,054,754,197.71
负债和所有者权益总计	1,601,729,572.20	1,617,230,444.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	61,475,408.59	96,543,132.45
其中：营业收入	61,475,408.59	96,543,132.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,775,327.30	99,937,281.36

其中：营业成本	32,164,911.22	65,610,591.53
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	3,649,805.23	1,894,312.11
销售费用	1,301,903.88	1,660,874.63
管理费用	15,517,397.36	14,187,552.91
研发费用	319,823.85	1,426,106.92
财务费用	15,821,485.76	15,157,843.26
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	82,312.00	648,556.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,373,513.16	-2,315,892.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-942,848.23	-22,105,661.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,016,866.40	-554,359.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,517,101.70	-27,721,506.54
加：营业外收入	23,204,557.41	10,346,198.47
减：营业外支出	2,833,450.27	-26,914,855.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,854,005.44	9,539,547.44
减：所得税费用		-4,767,697.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,854,005.44	14,307,244.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,854,005.44	14,307,244.72
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)	9,114,772.39	16,705,249.77
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-260,766.95	-2,398,005.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	8,854,005.44	14,307,244.72
归属于母公司所有者的综合收益总 额	9,114,772.39	16,705,249.77
归属于少数股东的综合收益总额	-260,766.95	-2,398,005.05
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0070	0.0122
(二) 稀释每股收益	0.0070	0.0122

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张亦斌 主管会计工作负责人：周新喜 会计机构负责人：周新喜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	35,671,666.44	38,859,937.86
减：营业成本	12,131,378.12	14,635,911.33
税金及附加	2,119,323.58	1,250,127.40
销售费用	933,700.62	1,090,683.76
管理费用	11,597,561.54	8,506,011.73
研发费用	50,616.58	1,426,106.92

财务费用	6,865,308.28	8,190,969.83
其中：利息费用		8,894,259.47
利息收入		204,523.14
加：其他收益	81,239.40	80,743.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,373,513.16	-4,973,248.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-3,169,858.62	-24,653,715.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,152,092.42	-25,786,093.26
加：营业外收入	8,463.26	3,760,240.82
减：营业外支出	-1,495,458.34	-27,477,769.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,648,170.82	5,451,917.50
减：所得税费用		-5,432,522.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,648,170.82	10,884,439.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,648,170.82	10,884,439.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-5,648,170.82	10,884,439.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,846,072.32	95,808,207.37
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	180,443.31	2,683,993.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,911,544.89	1,763,311.81
经营活动现金流入小计	89,938,060.52	100,255,512.73
购买商品、接受劳务支付的现金	2,622,646.29	61,056,892.56
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,821,787.10	11,048,388.94
支付的各项税费	9,352,056.16	10,357,161.38
支付其他与经营活动有关的现金	35,439,689.14	9,100,094.78
经营活动现金流出小计	55,236,178.69	91,562,537.66
经营活动产生的现金流量净额	34,701,881.83	8,692,975.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	14,179,646.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,000.00	42,179,646.49
购建固定资产、无形资产和其他长	9,491,740.84	3,331,899.74

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,491,740.84	3,331,899.74
投资活动产生的现金流量净额	-12,487,740.84	38,847,746.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		27,239,121.42
筹资活动现金流入小计		27,239,121.42
偿还债务支付的现金	659,370.24	17,176,784.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,944,149.69	12,762,884.91
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	12,369,644.95	36,317,594.31
筹资活动现金流出小计	27,973,164.88	66,257,264.07
筹资活动产生的现金流量净额	-27,973,164.88	-39,018,142.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	30.39
五、现金及现金等价物净增加额	-5,759,023.89	8,522,609.56
加：期初现金及现金等价物余额	20,582,671.51	11,710,083.61
六、期末现金及现金等价物余额	14,823,647.62	20,232,693.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,376,275.74	3,614,326.76
收到的税费返还	10,323.76	37,472.19
收到其他与经营活动有关的现金	25,912,884.83	5,170,315.14
经营活动现金流入小计	50,299,484.33	8,822,114.09
购买商品、接受劳务支付的现金	139,394.51	718,262.52
支付给职工以及为职工支付的现金	2,436,401.99	1,323,968.32
支付的各项税费	5,457,896.28	44,015.29
支付其他与经营活动有关的现金	28,149,226.56	31,364,261.15
经营活动现金流出小计	36,182,919.34	33,450,507.28
经营活动产生的现金流量净额	14,116,564.99	-24,628,393.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	27,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	66,291.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	0.00	27,066,291.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,553.51	52,676.80

投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	38,553.51	52,676.80
投资活动产生的现金流量净额	-38,553.51	27,013,614.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	28,667,023.11
筹资活动现金流入小计	0.00	28,667,023.11
偿还债务支付的现金	659,370.24	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,385,729.69	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	30,356,835.80
筹资活动现金流出小计	11,045,099.93	30,356,835.80
筹资活动产生的现金流量净额	-11,045,099.93	-1,689,812.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.23
五、现金及现金等价物净增加额	3,032,911.55	695,408.91
加：期初现金及现金等价物余额	3,025,640.86	606,027.64
六、期末现金及现金等价物余额	6,058,552.41	1,301,436.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	1,374,669,616.00				109,487,395.17	3,609,050.00	-9,740,060.36	0.00	86,630,745.18	0.00	-573,083,456.49		984,355,189.50	-7,987,521.05	976,367,668.45
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	1,374,669,616.00				109,487,395.17	3,609,050.00	-9,740,060.36	0.00	86,630,745.18	0.00	-573,083,456.49		984,355,189.50	-7,987,521.05	976,367,668.45

	,61				95.	.00	060		5.1		3,4		89.	521	68.
	6.0				17		.36		8		56.		50	.05	45
	0										49				
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	9,1	0.0	9,1	-	8,8
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,	0	14,	260	54,
											772	0	772	,76	005
											.39		.39	6.9	.45
(一) 综合 收益总额											9,1		9,1	-	8,8
											14,		14,	260	54,
											772		772	,76	005
											.39		.39	6.9	.45
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,374,669,616.00				109,487,395.17	3,609,050.00	-9,740,060.36	0.00	86,630,745.18	0.00	-563,968,684.10		993,469,961.89	-8,248,287.99	985,221,673.90

上年金额

单位：元

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			
	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	1,374,669,616.00				115,878,060.85	9,999,715.68	-63,945,904.00		86,630,745.18		-536,998,955.57		966,233,846.78	-13,607,479.9	952,636.99	
加：会计政策变更							272,976,821.05						272,976,821.05	6,937,248.99	279,914,070.04	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,374,669,616.00				115,878,060.85	9,999,715.68	209,030,917.05		86,630,745.18		-536,998,955.57		1,239,210,667.83	-6,670,230.80	1,232,540,437.03	
三、本期增					878						16,		16,	-	14,	

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					.90						705 ,24 9.7 7		706 ,12 8.6 7	2,3 97, 930 .08	308 ,19 8.5 9
(一) 综合 收益总额											16, 705 ,24 9.7 7		16, 705 ,24 9.7 7	- 2,3 98, 005 .05	14, 307 ,24 4.7 2
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转					878 .90								878 .90	74. 97	953 .87
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					878 .90							878 .90	74. 97	953 .87
(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	1,374,669,616.00				115,878,939.75	9,999,715.68	209,030,917.05	86,630,745.18		-520,293,705.80		1,255,916,796.50	-9,068,160.88	1,246,848,635.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,374,669,616.00	0.00	0.00	0.00	111,761,184.74	3,609,050.00	-29,599,792.08	0.00	86,630,745.18	-485,098,506.13		1,054,754,197.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,374,669,616.00	0.00	0.00	0.00	111,761,184.74	3,609,050.00	-29,599,792.08	0.00	86,630,745.18	-485,098,506.13		1,054,754,197.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,648,170.82	0.00	-5,648,170.82
(一) 综合收益总额										5,648,170.82		5,648,170.82
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,374,669,616.00	0.00	0.00	0.00	111,761,184.74	3,609,050.00	-29,599,792.08	0.00	86,630,745.18	-490,746,676.95		-1,049,106,026.89

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,374,669,616.00				118,151,850.42	9,999,715.68	-31,966,293.65		86,630,745.18	-425,214,442.50		1,112,271,759.77
加：会计政策变更							206,769,876.45					206,769,876.45
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,374,669,616.00				118,151,850.42	9,999,715.68	174,803,582.80		86,630,745.18	-425,214,442.50		1,319,041,636.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,884,439.64		10,884,439.64
（一）综合收益总额										10,884,439.64		10,884,439.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有												

者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,374,669,616.00				118,151,850.42	9,999,715.68	174,803,582.80		86,630,745.18	-414,330,002.86		1,329,926,075.86

三、公司基本情况

新海宜科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经江苏省人民政府苏政复[2001]34号文《省政府关于同意变更设立苏州工业园区新海宜电信发展股份有限公司的批复》批准,由自然人张亦斌、马玲芝、上海联和投资有限公司、苏州工业园区民营工业发展有限公司、中合资产管理有限责任公司及其他31位自然人共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]117号文核准,本公司于2006年11月9日首次向社会公开发行人民币普通股1,770万股。2006年11月30日,公司股票在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称“新海宜”,证券代码“002089”。截至2022年12月31日,公司股份总数1,374,669,616股(每股面值1元)。

公司经营地址:苏州工业园区泾茂路168号。

统一社会信用代码:91320000134847864G

法定代表人:张亦斌。

企业经营范围:通信网络设备及配套软件、相关电子产品、安装线缆、电器机械及器材、报警系统出入口控制设备、报警系统视频监控设备及其他安全技术防范产品的开发、制造、加工、销售,电子工程施工,自营和代理各类商品

及技术的进出口业务，通信产品的技术开发、技术转让、技术承包、技术协作、技术服务；信息技术服务、信息系统服务、信息技术基础设施管理；电动汽车充电装置、低压无功功率补偿装置、高低压电器元件及成套设备的研发、生产和销售，并提供相关技术咨询、技术服务、技术转让、安装、调试及其他售后服务；新能源汽车的销售；新能源动力电池零部件、新能源汽车配件的生产、销售、相关技术研发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的最终控制人为张亦斌、马玲芝。

本期纳入合并范围的子公司包括 10 家，较上期未发生变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司短期借款及其他借款合计 43,804.77 万元，鉴于本公司目前运营资金及经营性现金流较为紧张，如无法与银行或金融机构对借款进行展期达成一致，可能会对公司的正常运营产生重大影响

根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，公司拟采取以下措施改善经营、增强流动性：

（1）公司制定了聚焦主业，回归通信，大力发展 IDC 的战略，随着公司业务的逐步回归，目前与苏州电信签订的 6000 个机柜合作运营协议框架下，已经运营 2500 个机柜，已入驻的主要客户均为国内知名互联网企业：金山云，哔哩哔哩网站、同程艺龙、网域科技、蜗牛游戏、天地祥云等，与苏州移动签署了深化互联网数据中心合作的协议。保证了数据中心业务的扩展，提高公司的市场竞争力，有利于企业的持续性发展。

（2）集中有限资源，发展公司主业，进一步改善公司的现金流，首先加快处置闲置设备，在优化公司资源配置的同时回笼资金，主要为出售子公司苏州新纳晶光电有限公司的闲置设备，同时充分利用新纳晶现有土地和厂房资源，推动其产业转型；推动陕西通家汽车股份有限公司利用其造车资质、完整造车生产线等资源引进新的战略投资者，加快重组步伐，早日回归正常步道。

(3) 积极保持与各银行和金融机构进行沟通，争取获得各银行和金融机构的支持，为公司的发展营造良好的外部环境。

(4) 加强公司内部管理，优化人员结构、合理利用资源，严控非生产性支出，节能增效、内部挖潜，打造精干型、扁平型的组织架构。

经评价，管理层认为公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，本公司财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事通信网络设备、专网通讯设备、信息技术开发与服务、新能源汽车零配件等业务，公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，详见本章节五、16 固定资产、20 长期资产减值、27 收入。

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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

2. 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。
3. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。
4. 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。
5. 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。
6. **、非同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3. 、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

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的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融资产的确认和计量

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

1. 以摊余成本计量的金融资产

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

2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3. 、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2. 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 、金融负债终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7. 、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 、权益工具

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

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

• 金融工具减值

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

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

4. 、金融资产减值的会计处理方法

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

5. 、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为三大运营商应收款项。
组合 2	本组合为其他通信客户应收款项。
组合 3	本组合为 LED 芯片客户应收款项。
组合 4	本组合为其他客户应收款项

(3) 应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：本公司依据其他

应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

-具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

-上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

-已发生信用减值的金融资产

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

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

11、应收票据

详见“10. 金融工具”

12、应收账款

详见“10. 金融工具”

13、应收款项融资

详见“10. 金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“10. 金融工具”

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

6. 低值易耗品采用五五摊销法；
7. 包装物采用一次转销法

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当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。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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会计处理方法

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。

1. 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。
2. 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。
3. 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。
4. **、不再满足持有待售确认条件时的会计处理**
5. 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

2. 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，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。
3. **、其他持有待售非流动资产的会计处理**

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

2. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司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。

2. 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权利主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2. 长期股权投资初始成本的确定

3. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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。

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. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司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；本公司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；本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，全额确认交易损失。

本公司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，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。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司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《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。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产的初始计量

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

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 投资性房地产的后续计量

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. **、借款费用暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. **、借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法
2. 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

1.

2. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

1.

2. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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，其中非货币性福利按公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3. 、辞退福利的会计处理方法

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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十二）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

37、股份支付

1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，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定。

7. 收入确认的具体方法

收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

1. 销售商品收入

公司根据合同约定司在销售产品发货后，取得客户产品签收单时，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，确认收入，本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

2、租赁收入金额，根据租赁合同约定的租金和租赁期按照直线法确认收入。

3、IDC 业务收入确认的具体原则：租赁期间，按机柜实际使用数量和机柜单价确认结算总价，再与客户按约定的结算基数进行分成，分别确认机柜、设备租赁收入和数据中心信息技术基础设施管理收入。

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

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

- **本公司作为出租人**

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- **经营租赁**

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	0%、3%、6%、10%、11%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

子公司北京新海宜科技发展有限公司、苏州炽点科技有限公司适用于小型微利企业税收政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,533,752.61	1,792,938.14
银行存款	17,104,259.19	18,783,508.47
其他货币资金	2,215,204.34	16,382,189.75
合计	21,853,216.14	36,958,636.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,824,391.84	16,375,964.85

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	64,793,642.52	34.94%	58,249,739.66	89.90%	6,543,902.86	65,371,113.61	34.80%	58,827,210.75	89.99%	6,543,902.86
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	120,648,402.21	64.52%	36,487,552.86	30.24%	84,160,849.35	122,461,234.76	65.20%	35,104,423.53	28.67%	87,356,811.23
其中：										
组合1：三大运营商	22,734,232.74	12.26%	11,875,313.77	52.24%	10,858,918.97	24,898,971.82	13.25%	10,737,133.46	43.12%	14,161,838.36
组合2：其他通信客户	10,107,285.20	5.45%	3,259,456.37	32.25%	6,847,828.83	13,049,045.17	6.95%	3,956,088.72	30.32%	9,092,956.45
组合3：LED芯片客户	15,034,648.96	8.11%	9,798,224.98	65.17%	5,236,423.98	14,005,497.85	7.46%	10,560,757.82	75.40%	3,444,740.03
组合4：其他客户	72,772,235.01	39.24%	11,554,557.74	15.88%	61,217,677.27	70,507,719.92	37.54%	9,850,443.53	13.97%	60,657,276.39
合计	185,442,044.73		94,737,292.52		90,704,752.21	187,832,348.37		93,931,634.28		93,900,714.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西通家汽车股份有限公司	16,931,184.64	10,387,281.78	61.35%	按评估可回收金额计算
苏州紫昱天成光电有限公司	17,449,240.29	17,449,240.29	100.00%	预计无法收回
广东方大索正光电照明有限公司	6,533,242.94	6,533,242.94	100.00%	预计无法收回
苏州安靠电源有限公司	3,291,603.39	3,291,603.39	100.00%	预计无法收回
吉林省中东集团有限	2,287,053.98	2,287,053.98	100.00%	预计无法收回

公司				
深圳市吉梦瑞照明科技有限公司	2,242,415.00	2,242,415.00	100.00%	预计无法收回
安徽天时新能源科技有限公司	2,825,190.00	2,825,190.00	100.00%	预计无法收回
长春中东广场房地产开发有限公司	1,832,953.95	1,832,953.95	100.00%	预计无法收回
松原市中东新天地购物公园有限公司	1,212,163.99	1,212,163.99	100.00%	预计无法收回
江西赛特新能源科技有限公司	1,060,189.42	1,060,189.42	100.00%	预计无法收回
其他	9,128,404.92	9,128,404.92	100.00%	预计无法收回
合计	64,793,642.52	58,249,739.66		

按组合计提坏账准备：组合 1：三大运营商

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月	568,089.12	5,680.89	1.00%
6-12 个月	2,804,010.59	140,200.55	5.00%
12-18 个月	5,159,399.69	1,031,879.94	20.00%
18-24 个月	1,034,729.54	362,155.34	35.00%
24-36 个月	4,498,892.22	2,699,335.34	60.00%
36-48 个月	2,512,113.16	1,632,873.58	65.00%
48-60 个月	1,025,402.01	871,591.72	85.00%
60 个月以上	5,131,596.41	5,131,596.41	100.00%
合计	22,734,232.74	11,875,313.77	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2：其他通信客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月	3,250,295.67	32,502.96	1.00%
6-12 个月	2,495,276.49	124,763.83	5.00%
12-18 个月	36,058.62	3,605.86	10.00%
18-24 个月	428,224.29	64,233.63	15.00%
24-36 个月	336,540.88	84,135.23	25.00%
36-48 个月	170,342.10	76,653.95	45.00%
48-60 个月	1,477,104.40	960,117.86	65.00%
60 个月以上	1,913,443.05	1,913,443.05	100.00%
合计	10,107,285.50	3,259,456.37	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3：LED 芯片客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

0-6 月	955,784.60	9,557.85	1.00%
6-12 个月	1,019,050.75	50,952.54	5.00%
12-18 个月	61,268.89	6,126.89	10.00%
18-24 个月			15.00%
24-36 个月	2,889,411.94	722,353.00	25.00%
36-48 个月	1,611,364.94	725,114.22	45.00%
48-60 个月	610,421.02	396,773.66	65.00%
60 个月以上	7,887,346.82	7,887,346.82	100.00%
合计	15,034,648.96	9,798,224.98	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 4：其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月	14,658,644.80	146,586.45	1.00%
6-12 个月	30,738,106.99	1,536,905.35	5.00%
12-18 个月	8,962,935.54	896,293.57	10.00%
18-24 个月	8,051,822.07	1,207,773.31	15.00%
24-36 个月			25.00%
36-48 个月	2,781,965.69	1,251,884.56	45.00%
48-60 个月	3,038,986.91	1,975,341.49	65.00%
60 个月以上	4,539,773.01	4,539,773.01	100.00%
合计	72,772,235.01	11,554,557.74	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,489,409.72
1 至 2 年	46,278,730.58
2 至 3 年	9,276,867.88
3 年以上	73,397,036.55
3 至 4 年	10,627,636.82
4 至 5 年	9,928,268.79
5 年以上	52,841,130.94
合计	185,442,044.73

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失	58,827,210.75					58,827,210.75
按组合计提预期信用损失的应收账款	35,104,423.53	773,158.24				35,877,581.77
合计	93,931,634.28	773,158.24				94,704,792.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	21,673,278.06	10.00%	
第二名	17,449,240.29	8.00%	
第三名	16,225,363.99	7.00%	
第四名	9,305,756.64	5.00%	
第五名	6,533,242.94	3.00%	
合计	71,186,881.92	33.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	1,629,045.00	6,444,287.60
合计	1,629,045.00	6,444,287.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,500,000.00	100.00%	4,883,578.81	100.00%
合计	4,500,000.00		4,883,578.81	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,257,749.46	7,257,749.46
应收股利	0.00	
其他应收款	361,108,205.35	351,858,993.06
合计	368,365,954.81	359,116,742.52

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他资金拆借	7,257,749.46	7,257,749.46
合计	7,257,749.46	7,257,749.46

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元

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		11,520,386.26	11,520,386.26	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额		11,520,386.26	11,520,386.26	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判

位)				断依据
----	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	646,768,295.29	643,523,044.06
应收股权收益款及债权款	103,926,421.82	101,468,986.79
业绩补偿款	135,554,516.48	135,554,516.48
押金及保证金	934,665.22	1,520,623.77
股权转让款	131,370,000.00	130,346,325.00
往来款	1,986,163.90	1,550,806.15
员工备用金借款	1,453,687.12	384,895.53
其他	8,057,157.72	6,315,307.49
合计	1,030,050,907.55	1,020,664,505.27

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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		54,833,976.82	613,971,535.39	668,805,512.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	575,063.82	2,444,254.80	665,923,383.58	668,942,702.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	64,907,139.42
1 至 2 年	72,545,549.47
2 至 3 年	108,003,047.60
3 年以上	784,595,171.06
3 至 4 年	730,551,785.04

4 至 5 年	51,604,776.96
5 年以上	2,438,609.06
合计	1,030,050,907.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	613,971,535.39					613,971,535.39
按组合计提预期信用损失的其他应收款	54,833,976.82	137,189.99				54,971,166.81
合计	668,805,512.21	137,189.99				668,942,702.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	关联方财务资助	558,945,965.05	60 个月内	54.00%	
第二名	股权转让款/减资	123,870,000.00	60 个月内	12.00%	

	款				
第三名	业绩补偿款	88,118,189.25	60 个月内	9.00%	
第四名	关联方资金往来	84,822,330.24	60 个月内	5.00%	
第五名	债权款	51,871,270.22	60 个月内	3.00%	
合计		907,627,754.76			

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	13,694,328.08	11,549,514.04	2,144,814.04	14,684,188.70	11,549,514.04	3,134,674.66
在产品	612,146.54	369,210.02	242,936.52	1,188,677.49	369,210.02	819,467.47
库存商品	14,384,938.39	10,703,253.57	3,681,684.82	14,003,172.34	10,703,253.57	3,299,918.77
发出商品	521,734.84	415,731.98	106,002.86	415,731.98	415,731.98	
委托加工物资	1,351,390.70	165,224.35	1,186,166.35	843,382.32	165,224.35	678,157.97
低值易耗品	253,380.93	251,078.42	2,302.51	251,275.33	251,078.42	196.91
合计	30,817,919.48	23,454,012.38	7,363,907.10	31,386,428.16	23,454,012.38	7,932,415.78

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	11,549,514.04					11,549,514.04
在产品	369,210.02					369,210.02
库存商品	10,703,253.57					10,703,253.57
发出商品	415,731.98					415,731.98
低值易耗品	251,078.42					251,078.42
委托加工物资	165,224.35					165,224.35
合计	23,454,012.38					23,454,012.38

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	0.00	
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明：								

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	11,346,279.48	9,574,857.24
合计	11,346,279.48	9,574,857.24

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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
重要的债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司	32,688,791.90			-236,262.24						32,452,529.66	
江西迪比科股份有限公司	174,412,553.27			-6,137,250.92						168,275,302.35	127,784,171.67
陕西通家汽车股份有限公司	191,816,159.31									191,816,159.31	191,816,159.31
苏州赛安电子技术有限公司	89,693,714.49									89,693,714.49	89,693,714.49
张家港苏工能源科技有限公司	1,642,548.61									1,642,548.61	1,642,548.61
小计	490,253,767.58									483,880,254.42	410,936,594.08
合计	490,253,767.58			-6,373,513.16						483,880,254.42	410,936,594.08

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市盈峰智慧科技有限公司	72,655,720.00	72,655,720.00
上海联创永宣创业投资企业	1,407,752.39	1,407,752.39
北京东方网信科技股份有限公司	14,593,401.82	14,593,401.82
苏州天宫信息技术有限公司有限公司	325,722.03	325,722.03
利得科技有限公司	18,362,628.48	18,362,628.48
嘉兴数博投资合伙企业（有限合伙）	12,751,078.01	12,751,078.01
安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）	51,572,344.74	51,572,344.74
合计	171,668,647.47	171,668,647.47

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	616,224,202.00	81,610,000.00		697,834,202.00
二、本期变动				

加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	616,224,202.00	81,610,000.00		697,834,202.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
娄葑北区 21031 号土地的厂房	76,028,800.00	建设手续不全

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	207,331,432.51	220,882,246.94
合计	207,331,432.51	220,882,246.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	159,116,755.91	293,896,118.00	19,199,746.53	5,581,788.20	477,794,408.64
2. 本期增加金额		383,982.32	34,690.27	391,513.27	813,185.86
(1) 购置		383,982.32	34,690.27	394,513.27	813,185.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
					0.00
3. 本期减少金额		503,669.78		749,762.89	1,253,432.67
(1) 处置或报废		503,669.78		749,762.89	1,253,432.67

4. 期末余额	159,116,755.91	293,776,430.54	19,234,436.80	5,226,538.58	477,354,161.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,427,407.03	154,900,881.77	15,884,206.39	3,263,102.81	234,475,598.00
2. 本期增加金额	861,448.80	12,673,564.28	66,151.68	171,960.22	13,773,124.98
(1) 计提	861,448.80	12,673,564.28	66,151.68	171,960.22	13,773,124.98
3. 本期减少金额				662,557.36	662,557.36
(1) 处置或报废				662,557.36	662,557.36
4. 期末余额	61,288,855.83	167,574,446.05	15,950,358.07	2,772,505.67	247,586,165.62
三、减值准备					
1. 期初余额	11,989,975.26	8,105,207.57	2,341,380.87		22,436,563.70
2. 本期增加金额		0.00			
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	11,989,975.26	8,105,207.57	2,341,380.87		22,436,563.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	85,837,924.82	118,096,776.92	942,697.86	2,454,032.91	207,331,432.51
2. 期初账面价值	86,699,373.62	130,890,028.66	974,159.27	2,318,685.39	220,882,246.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	68,605,514.55	55,276,196.16	7,760,376.28	5,568,942.11	
运输设备	688,136.57	250,466.95		437,669.62	
电子设备及其他	2,789,322.75	2,639,240.90		150,081.85	
	102,196,770.00	73,632,317.42	19,750,351.54	8,814,101.04	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	15,778,596.83	58,571,295.56	16,190,498.10	2,583,164.65	93,123,555.14
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	15,778,596.83	35,850,015.48	7,369,125.89	2,059,176.52	93,123,555.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,764,198.12	35,850,015.48	7,369,125.99	2,194,741.94	50,178,081.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提	138,189.20			24,006.20	162,195.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,902,387.32	35,850,015.48	7,369,125.99	2,218,748.14	50,340,276.93
三、减值准备					
1. 期初余额		22,721,280.08	8,821,372.11	165,641.49	31,708,293.68
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		22,721,280.08	8,821,372.11	165,641.49	31,708,293.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,876,209.51			198,775.02	11,074,984.53
2. 期初账面价值	11,014,398.71			222,781.22	11,237,179.93

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州新纳晶光电有限公司	1,627,202.73					1,627,202.73
合计	1,627,202.73					1,627,202.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
苏州新纳晶光电有限公司	1,627,202.73					1,627,202.73
合计	1,627,202.73					1,627,202.73

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
模具	2,315,033.11		600,452.55		2,002,791.64
装修费	3,748,202.29		248,174.04		3,211,817.17
合计	6,063,235.40		848,626.59		5,214,608.81

其他说明

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

单位：元

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	277,141,793.25	69,285,448.32	277,141,793.25	69,285,448.32
内部交易未实现利润	6,717,841.09	1,679,460.27	6,717,841.09	1,679,460.27
可抵扣亏损	16,879,758.58	4,219,939.65	16,879,758.58	4,219,939.65
递延收益	638,000.00	159,500.00	638,000.00	159,500.00
预计负债	98,234,420.51	24,558,605.13	98,234,420.51	24,558,605.13
合计	399,611,813.43	99,902,953.37	399,611,813.43	99,902,953.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
投资性房地产公允价值变动	432,065,331.44	108,016,332.86	432,065,331.44	108,016,332.86
合计	432,065,331.44	108,016,332.86	432,065,331.44	108,016,332.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		99,902,953.37		99,902,953.37
递延所得税负债		108,016,332.86		108,016,332.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	381,471,643.32	507,795,370.34
资产减值准备	1,024,936,383.04	1,024,936,383.04
合计	1,406,408,026.36	1,532,731,753.38

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	0.00	56,781,682.83	
2023 年	96,071,779.38	96,891,741.01	
2024 年	141,470,714.27	138,786,124.72	
2025 年	96,846,864.45	95,892,021.02	
2026 年	14,293,147.91	19,853,084.83	
2027 年	32,789,137.31	99,590,715.93	
合计	381,471,643.32	507,795,370.34	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付固定资产款	4,418,175.67		4,418,175.67	3,977,005.31		3,977,005.31
合计	4,418,175.67		4,418,175.67	3,977,005.31		3,977,005.31

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	56,550,000.00	56,550,000.00
抵押借款	194,497,669.91	195,157,040.15
合计	251,047,669.91	251,707,040.15

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	0.00	
合计	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,885,585.33	21,055,630.45
设备款	4,946,551.69	1,119,300.00
水电费	1,596,275.46	0.00
其他	4,521,150.01	0.00
合计	22,949,562.49	22,174,930.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,918,057.50	资金紧张
第二名	1,932,044.03	资金紧张
第三名	1,570,973.59	资金紧张
第四名	1,130,642.13	资金紧张
第五名	1,000,000.00	资金紧张
合计	9,551,717.25	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
		308,904.21
合计		308,904.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	829,906.58	5,483,257.35	5,631,231.73	681,932.20
二、离职后福利-设定提存计划	31,337.29	1,893,399.07	1,896,764.55	27,971.81
合计	861,243.87	7,376,656.42	7,527,996.28	709,904.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	809,365.58	5,126,393.02	5,270,704.89	665,053.71
2、职工福利费		0.00		
3、社会保险费	7,596.92	136,797.62	138,152.17	6,242.37
其中：医疗保险费	5,697.69	102,546.70	103,562.61	4,681.78
工伤保险费	379.84	6,905.11	6,972.84	312.11
生育保险费	1,519.39	27,345.81	27,616.73	1,248.48
4、住房公积金	12,944.08	220,066.71	222,374.67	10,636.12
合计	829,906.58	5,483,257.35	5,631,231.73	681,932.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	30,387.68	1,836,023.35	1,839,545.34	26,865.69
2、失业保险费	949.61	57,375.72	57,219.21	1,106.12
合计	31,337.29	1,893,399.07	1,896,764.55	27,971.81

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,098,328.84	16,778,597.52
企业所得税	68,973,861.44	71,376,393.42
个人所得税	1,557,249.39	1,560,395.47
城市维护建设税	4,705.58	0.00
教育费附加	36,476.14	33,239.89
其他税金	7,671.04	378,793.14
房产税	4,137,801.72	4,221,755.95
土地使用税	645,243.83	42,462.54
合计	83,461,337.98	94,391,637.93

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,699,520.55	28,018,129.82
其他应付款	46,290,217.88	39,435,410.52
合计	70,989,738.43	67,453,540.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	24,699,520.55	28,018,129.82
合计	24,699,520.55	28,018,129.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款/投资款	11,000,000.00	10,000,000.00
往来款	24,363,398.86	26,038,601.43
保证金和押金	3,892,470.00	3,155,770.00
其他往来	7,034,349.02	241,039.09
合计	46,290,217.88	39,435,410.52

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
袁方	5,000,000.00	待协商
合计	5,000,000.00	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		40,157.55
贴现票据		0.00
合计		40,157.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	187,000,000.00	189,500,000.00
合计	187,000,000.00	189,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	61,493,883.20	93,159,052.95	
未决诉讼	695,216.65	1,075,367.56	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
应付退货款	0.00	0.00	
其他	4,000,000.00	4,000,000.00	
合计	66,189,099.85	98,234,420.51	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	638,000.00		71,500.00	566,500.00	与资产相关
合计	638,000.00		71,500.00	566,500.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
转型升级 专项资金	498,000.0 0	0.00			41,500.00		456,500.0 0	与资产相 关
动车补贴 收入	140,000.0 0	0.00			30,000.00		110,000.0 0	与资产相 关
合计	638,000.0 0				71,500.00		566,500.0 0	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	1,374,669, 616.00						1,374,669, 616.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	-484,185.81			-484,185.81
其他资本公积	109,971,580.98			109,971,580.98
合计	109,487,395.17			109,487,395.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	3,609,050.00			3,609,050.00
合计	3,609,050.00			3,609,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 51,943,276.89							- 51,943,276.89
其他权益工具投资公允价值变动	- 51,943,276.89							- 51,943,276.89
二、将重分类进损益的其他综合收益	42,203,216.53							42,203,216.53
其他综合收益合计	- 9,740,060.36							- 9,740,060.36

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,630,745.18			86,630,745.18
合计	86,630,745.18			86,630,745.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-573,083,456.49	
期末未分配利润	-563,968,684.10	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,986,357.16	25,130,451.84	81,707,314.12	62,368,291.95
其他业务	15,489,051.43	7,034,459.38	14,835,818.33	3,242,299.58
合计	61,475,408.59	32,164,911.22	96,543,132.45	65,610,591.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	55,432.77	-168,696.03
教育费附加	39,465.94	-120,497.17
资源税	0.00	
房产税	2,235,582.30	1,327,442.64
土地使用税	1,290,487.67	815,002.51
印花税	28,836.55	39,200.16
其他税金	0.00	1,860.00
合计	3,649,805.23	1,894,312.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	731,649.93	900,136.44
运输仓储装卸费	200,267.49	413,717.80
维修费	17,778.92	
差旅费	122,133.42	116,542.26
办公费	7,365.32	10,674.93
业务招待费	208,804.15	25,311.25
其他	13,904.65	194,491.95
合计	1,301,903.88	1,660,874.63

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,009,724.95	4,527,761.60
折旧摊销	3,114,321.49	4,940,167.23
咨询费	2,386,900.19	454,431.69
业务招待费	793,666.73	402,715.54
办公费	266,479.05	87,965.39
差旅费	377,124.73	156,230.57
保安服务费	47,205.99	3,410.42
水电费	249,418.00	229,599.40
中介机构费	835.00	2,719,283.69
律师费诉讼费	2,675,702.15	110,094.34
维修改造费用	516,594.55	220,567.15
其他	79,424.53	335,325.89
合计	15,517,397.36	14,187,552.91

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	284,801.00	1,155,277.53
折旧费	2,369.24	237,095.71
其他	32,653.61	33,733.68
合计	319,823.85	1,426,106.92

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,927,696.93	16,553,687.12
利息收入	-109,411.31	-799,354.39
汇兑损益	185.00	-126,928.87
手续费支出	3,015.13	-469,560.60
合计	15,821,485.76	15,157,843.26

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益	71,500.00	411,500.00
个税手续费	10,812.00	12,565.75
其他	0.00	224,490.48

68、投资收益

单位：元

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	-6,373,513.16	-2,315,892.89
合计	-6,373,513.16	-2,315,892.89

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-59,696.24	-17,834,185.23

长期应收款坏账损失		0.00
应收账款坏账损失	-883,151.99	-4,431,695.92
应收利息信用减值损失	0.00	160,219.55
合计	-942,848.23	-22,105,661.60

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	3,016,866.40	-554,359.37

74、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得	13,462.60		13,462.60
接受捐赠	301,385.99	115,254.97	301,385.99
政府补助	54,372.98		54,372.98
往来核销		10,230,943.50	
合计	23,204,557.41	10,346,198.47	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	13,231.00	30,000.00	13,231.00
其他支出	-2,039,461.48	562,909.07	-2,039,461.48
对外担保		-30,601,297.59	
滞纳金及违约金、赔偿款	400,232.38	3,093,533.01	400,232.38
合计	2,833,450.27	-26,914,855.51	-1,625,998.10

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		664,824.86
递延所得税费用	0.00	-5,432,522.14
合计		-4,767,697.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,854,005.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,213,501.36
调整以前期间所得税的影响	-1,078,857.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,087,500.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,935,491.33
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	-286,652.62

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,363,745.07	1,008,018.54
政府补助	78,000.00	24,212.48
租金收入		35,874.74
利息收入	109,364.69	680,515.06

押金保证金		0.00
其他	360,435.13	14,690.99
合计	1,911,544.89	1,763,311.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	754,412.08	6,402,213.81
往来款	30,306,082.88	2,264,329.68
财务手续费	10,331.57	21,911.62
押金保证金	6,762.00	0.00
其他	4,362,100.61	411,639.67
合计	35,439,689.14	9,100,094.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金款		27,239,121.42
合计		27,239,121.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押资金变动	5,648,404.00	31,656,835.80
归还拆入资金	6,721,240.95	4,660,758.51
合计	12,369,644.95	36,317,594.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,854,005.44	14,307,244.72
加：资产减值准备	942,848.23	22,105,661.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,110,567.62	15,950,526.39
使用权资产折旧	0.00	
无形资产摊销	162,195.40	476,189.10
长期待摊费用摊销	848,626.59	467,369.28
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）	3,016,866.40	554,359.37
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）	9,061,977.55	15,157,843.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,373,513.16	2,315,892.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-5,432,522.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	568,508.68	1,316,505.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,426,107.27	-3,920,020.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,119,798.85	-16,427,625.12
其他	33,055,705.20	-38,178,449.69
经营活动产生的现金流量净额	34,701,881.83	8,692,975.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,823,647.62	20,232,693.17
减：现金的期初余额	20,582,671.51	11,710,083.61
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	-5,759,023.89	8,522,609.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,823,647.62	20,582,671.51
其中：库存现金	2,533,752.61	1,792,938.14
可随时用于支付的银行存款	12,283,670.11	18,783,508.47
可随时用于支付的其他货币资金	6,224.90	6,224.90
三、期末现金及现金等价物余额	14,823,647.62	20,582,671.51

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,029,568.52	见本附注六、(一)
固定资产	80,072,259.42	抵押融资
无形资产	10,852,203.31	抵押融资
应收账款	21,673,278.06	质押融资
长期股权投资	40,491,130.68	见本附注六、(九)
投资性房地产	697,834,202.00	抵押融资
合计	857,952,641.99	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5.74	6.9646	39.98
欧元	0.22	7.4229	1.63
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业升级专项资金	325,000.00	其他收益	41,500.00
电动车补贴收入	600,000.00	其他收益	60,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

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	
苏州新纳晶光电有限公司	苏州工业园区	苏州市	LED 技术研发、生产销售	92.14%		投资
江苏景煜新能源科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	技术开发	0.00%	100.00%	设立
苏州工业园区新海宜智能建设工程有限公司	苏州工业园区	苏州市	建设工程安装	100.00%		设立
苏州新海宜高新技术有限公司	苏州工业园区	苏州市	生产销售网络设备及配套软件等	100.00%		设立
苏州海汇投资有限公司	苏州工业园区	苏州市	创业投资	99.50%	0.50%	设立
苏州新海宜信息科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	电子技术开发、计算机软硬件研究与开发	56.00%		设立
北京新海宜科技发展有限公司	北京市海淀区	北京市	技术开发与转让；销售照明器具、通讯设备、电子产品	95.00%		设立
苏州新海宜电子商务有限公司	苏州工业园区	苏州市	批发业	95.00%	5.00%	设立
苏州炽点科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	科技推广和应用服务业	95.00%		设立
苏州新海宜新能源科技有限公司	苏州工业园区	苏州市	新能源	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州新纳晶光电有限公司	7.86%	-173,440.74		-8,842,659.50
苏州新海宜信息科技有限公司	44.00%	67,711.21		
苏州新海宜新能源科技有限公司	49.00%	-87,326.20		562,383.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州新纳晶光电有限公司	6,781,073.79	304,050,255.14	310,831,328.93	192,266,556.59	231,066,801.62	423,333,358.21	4,087,489.07	305,433,183.16	309,520,672.23	186,249,274.70	233,566,801.62	419,816,076.32
苏州新海宜信息科技有限公司	153,889.12		153,889.12				153,889.12		153,889.12			
苏州新海宜新能源科技有限公司	46,588,460.52	1,502,274.83	48,090,735.35	46,943,013.62		46,943,013.62	45,521,481.86	1,950,942.03	47,472,423.89	46,146,485.43		46,146,485.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州新纳晶光电有限公司	20,919,615.56	-	-	9,773,469.07	38,705,018.29	-	-	422,913.26
苏州新海		2,206,625.19	2,206,625.19			-349.00	-349.00	-349.00

宜信息科 技有限公 司								
苏州新海 宜新能源 科技有限 公司	830,495.5 7	- 178,216.7 3	- 178,216.7 3	- 156,308.4 4	6,469,211 .57	- 4,825,751 .28	- 4,825,751 .28	- 3,095,155 .85

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州市吴中区角直农村小额贷款有限公司	苏州市	苏州市	其他金融业	30.00%	0.00%	权益法
陕西通家汽车股份有限公司	宝鸡市	宝鸡市	汽车制造业	35.82%	0.00%	权益法
江西迪比科股份有限公司	抚州市	抚州市	电池制造业	26.36%	0.00%	权益法
株洲能翔瑞家新能源汽车租赁有限公司	株洲市	株洲市	租赁业	33.33%	0.00%	权益法
苏州赛安电子技术有限公司	苏州市	苏州市	专业技术服务业	0.00%	45.00%	权益法
张家港苏工能源科技有限公司						2020年6月吊销
苏州氟特电池材料股份有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展	0.00%	10.71%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	陕西通家汽车股份有限公司	江西迪比科股份有限公司	陕西通家汽车股份有限公司	江西迪比科股份有限公司
流动资产	430,614,605.23	183,051,111.56	435,082,346.78	209,279,584.89
非流动资产	380,605,293.98	202,862,902.02	388,375,201.32	200,469,700.33
资产合计	811,219,899.21	385,914,013.58	823,457,548.10	409,749,285.22
流动负债	2,793,954,740.95	269,189,320.65	2,793,680,038.38	259,535,280.86
非流动负债	37,741,000.00		38,048,800.00	44,974,107.25
负债合计	2,831,695,740.95	269,189,320.65	2,831,728,838.38	304,509,388.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-2,020,475,841.74	116,724,692.93	-2,008,271,290.28	105,239,897.11
按持股比例计算的净资产份额	-723,734,446.51	30,768,629.05	-719,362,776.18	27,362,373.25
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				46,628,381.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

价值				
营业收入	1,656,047.61	77,223,349.27	6,058,012.42	109,745,915.19
净利润	-12,204,551.46	-23,282,439.01	-20,389,288.76	-16,251,400.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-12,204,551.46	-23,282,439.01	-20,389,288.76	-16,251,400.35
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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
陕西通家汽车股份有限公司	-557,323,530.00	-4,371,670.17	-561,695,200.17

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			171,668,647.47	
（四）投资性房地产		697,834,202.00		
1. 出租用的土地使用权		81,610,000.00		
2. 出租的建筑物		616,224,202.00		
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

- 本企业的控股股东

实际控制人	国籍	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张亦斌/马玲芝	中国	17.54	17.54

本公司股东张亦斌与马玲芝系夫妻关系，报告期末合计持有本公司 17.54% 股，占公司股本总额的 17.54%，是本公司的共同实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节 九、1。

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第十节 九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州海中航空科技股份有限公司	委外加工费	2,117,933.84	25,000,000.00	否	9,990,246.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州新纳晶光电有限公司	28,400,000.00	2019年09月19日	2024年09月06日	否
苏州新海宜电子商务有限公司	56,550,000.00	2022年09月13日	2024年09月13日	否
陕西通家汽车股份有限公司	13,038,200.00	2018年03月28日	2019年03月28日	否
陕西通家汽车股份有限公司	10,000,000.00	2018年07月14日	2019年07月04日	否
陕西通家汽车股份有限公司	45,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月27日	否

陕西通家汽车股份有限公司	23,500,000.00	2018年06月29日	2019年12月31日	否
深圳市易思博软件技术有限公司	586,329,200.00	2018年08月31日	2033年08月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州海竞信息科技有限公司	35,957,815.65	2018年12月23日	2021年12月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,554,961.10	1,344,977.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	陕西通家汽车股份有限公司	16,931,184.64	10,387,281.78	16,931,184.64	10,387,281.78
应收账款	江西迪比科股份有限公司	5,900,897.05	3,828,080.51	5,900,897.05	3,828,080.51
应收账款	苏州海中航空部	1,200.00	160.67	1,200.00	160.67

	件股份有限公司				
应收利息	陕西通家汽车股份有限公司	18,778,135.72	11,520,386.26	18,778,135.72	11,520,386.26
预付账款	陕西通家汽车股份有限公司	5,000,000.00		4,800,000.00	
其他应收款	陕西通家汽车股份有限公司	555,700,713.82	340,822,387.93	555,700,713.82	340,822,387.93
其他应收款	苏州赛安电子技术有限公司	87,822,330.24	87,822,330.24	87,822,330.24	87,822,330.24
其他应收款	深圳市盈峰智慧科技有限公司	101,468,986.79	86,211,603.05	101,468,986.79	86,211,603.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州海中航空科技股份有限公司	1,431,003.60	100,011.24

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、或有收益

本公借给陕西通家汽车股份有限公司，因陕西通家经营状况较差，利息收入不满足收入确认标准，未确认该部分利息收入。但按照债权确认，通家应需要支付该部分利息，构成或有收益，截止 2023 年 6 月 30 日，未确认的利息金额为 22,746.84 万元。本公司因为通家担保，而被司法划扣金额为 6,576.81 万元，本公司未对陕西通家汽车股份有限公司确认应收款，但按照债权确认，通家应需要支付该部分应收款，构成或有收益。

2、担保事项

担保事项详见本报告附注“十、（五）、3、（1）”关联方担保情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司报告分部包括：通信行业、新能源、其他。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通信行业	新能源	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	74,734,412.66	7,702,999.42	20,975,120.15	-41,937,123.64	61,475,408.59
二、营业成本	53,825,912.70	7,440,714.53	12,835,407.63	-41,937,123.64	32,164,911.22
三、利润总额	12,871,851.35	-1,209,607.09	-2,851,751.48	33,310,990.31	8,854,005.44
四、净利润	12,808,030.03	-1,209,607.09	-27,444,417.49	33,310,990.31	8,854,005.44
五、资产总额	1,721,465,013.13	114,096,520.75	343,935,092.75	-403,344,807.20	1,776,151,819.43
六、负责总额	646,602,333.67	143,323,978.75	442,897,456.20	-441,893,623.09	790,930,145.53

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	28,989,734.03	41.63%	22,718,630.85	78.37%	6,271,103.18	28,989,734.03	43.31%	22,718,630.85	78.37%	6,271,103.18

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,649,281.36	58.38%	14,878,859.57	36.60%	25,770,421.79	37,948,016.99	56.69%	14,693,222.18	39.27%	23,254,794.81
其中：										
运营商业务组合	22,734,232.74	32.65%	8,870,312.51	39.02%	13,863,920.23	24,898,971.82	37.20%	10,737,133.46	28.70%	14,161,838.36
其他业务组合	17,915,048.62	25.73%	6,008,547.06	33.54%	11,906,501.56	13,049,045.17	19.49%	3,956,088.72	10.57%	9,092,956.45
合计	69,639,015.39		37,597,490.42		32,041,524.97	66,937,751.02		37,411,853.03		29,525,897.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州紫昱天成光电有限公司	2,402,176.77	2,402,176.77	100.00%	预计无法收回
天臣新能源（渭南）有限公司	50,274.00	50,274.00	100.00%	预计无法收回
湖南省斯盛新能源有限责任公司	857,740.00	857,740.00	100.00%	预计无法收回
安徽天时新能源科技有限公司	2,061,040.00	2,061,040.00	100.00%	预计无法收回
东莞市德尔能新能源股份有限公司	755,120.00	755,120.00	100.00%	预计无法收回
广东天劲新能源科技股份有限公司	425,880.00	425,880.00	100.00%	预计无法收回
江西华立美科技有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
江西赛特新能源科技有限公司	1,060,189.42	1,060,189.42	100.00%	预计无法收回
景德镇普天凯特通信设备有限公司	610,721.86	610,721.86	100.00%	预计无法收回
陕西通家汽车股份有限公司	16,225,363.99	9,954,260.81	61.35%	按评估可收回金额计算
苏州安靠电源有限公司	3,291,603.39	3,291,603.39	100.00%	预计无法收回
Hydro Aluminium	923,788.86	923,788.86	100.00%	预计无法收回
新美亚通讯设备（深圳）有限公司	137,395.74	137,395.74	100.00%	预计无法收回
江苏超维新能源科技有限公司	13,440.00	13,440.00	100.00%	预计无法收回
江西迪芯能源科技有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	28,989,734.03	22,718,630.85		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	1,589,994.29	15,899.94	1.00%
6-12 个月	9,137,630.53	456,881.53	5.00%
12-18 个月	36,058.62	3,605.86	10.00%
18-24 个月	428,224.29	64,233.64	15.00%
24-36 个月	336,540.88	84,135.22	25.00%
36-48 个月	71,950.29	32,377.63	45.00%
48-60 个月	2,752,104.40	1,788,867.86	65.00%
60 个月以上	3,562,545.37	3,562,545.37	100.00%
合计	17,915,048.67	6,008,547.06	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	568,089.12	5,680.89	1.00%
6-12 个月	2,804,010.59	140,200.53	5.00%
12-18 个月	5,159,399.69	515,939.97	10.00%
18-24 个月	1,034,729.54	155,209.43	15.00%
24-36 个月	4,498,892.22	1,124,723.06	25.00%
36-48 个月	2,512,113.16	1,130,450.92	45.00%
48-60 个月	1,025,402.01	666,511.31	65.00%
60 个月以上	5,131,596.41	5,131,596.41	100.00%
合计	22,734,232.74	8,870,312.51	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,099,724.53
1 至 2 年	6,658,412.14
2 至 3 年	4,835,433.05
3 年以上	44,045,445.67
3 至 4 年	2,584,063.45
4 至 5 年	3,777,506.41
5 年以上	37,683,875.81
合计	69,639,015.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	22,718,630.85	0.00				22,718,630.85
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,693,222.18	185,637.39				14,878,859.57
合计	37,411,853.03	185,637.39				37,597,490.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	16,225,363.99	23.30%	9,954,260.81
第二名	9,643,900.24	13.85%	755,430.54
第三名	4,126,645.65	5.93%	1,327,563.52
第四名	3,291,603.39	4.73%	3,291,603.39
第五名	2,402,176.77	3.45%	2,402,176.77
合计	35,689,690.04	51.26%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,895,753.56	6,895,753.56
其他应收款	399,055,932.05	393,671,319.85
合计	405,951,685.61	400,567,073.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通家借款往来款	6,895,753.56	6,895,753.56
合计	6,895,753.56	6,895,753.56

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

				断依据
--	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	643,768,294.29	695,849,027.86
应收股利收益款及债权款	106,443,969.26	101,468,986.79
业绩补偿款	135,554,516.48	135,554,516.48
押金及保证金	627,424.63	198,846.00
股权转让款	124,370,000.00	126,346,325.00
往来款	56,608,103.51	0.00
员工备用金借款	105,347.47	98,300.00
其他	6,104,916.89	5,697,736.97
合计	1,073,582,572.53	1,065,213,739.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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		60,979,923.16	610,562,496.09	671,542,419.25
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,643,033.07	1,681,980.39	3,325,013.46
本期转回			340,792.23	340,792.23
2023 年 6 月 30 日余额		62,622,956.23	611,903,684.25	674,526,640.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	108,856,800.32
1 至 2 年	57,478,412.91
2 至 3 年	118,013,326.61

3 年以上	789,234,032.69
3 至 4 年	733,776,656.28
4 至 5 年	50,878,826.24
5 年以上	4,578,550.17
合计	1,073,582,572.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	关联方财务资助	558,945,965.05	60 个月以内	52.06%	340,922,387.93
第二名	股权转让款	123,870,000.00	48 个月以内	11.54%	50,193,500.00
第三名	业绩补偿款	88,118,189.25	48-60 个月以内	8.21%	88,118,189.25
第四名	关联方资金往来	84,822,329.24	36-60 个月以内	7.90%	84,822,330.24
第五名	债权款	64,986,640.89	24-48 个月以内	6.05%	51,871,270.22
合计		920,743,124.43		85.76%	615,927,677.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	741,405,837.49	498,101,604.25	243,304,233.24	741,405,837.49	498,101,604.25	243,304,233.24
对联营、合营企业投资	392,543,991.32	319,600,330.98	72,943,660.34	398,917,504.48	319,600,330.98	79,317,173.50
合计	1,133,949,828.81	817,701,935.23	316,247,893.58	1,140,323,341.97	817,701,935.23	322,621,406.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州工业园区新海宜智能通信工程有限公司	21,900,911.63					21,900,911.63	8,399,088.37
苏州新海宜高新技术有限公司	27,105,672.72					27,105,672.72	32,256,864.77
苏州海汇投资有限公司	183,700.00					183,700.00	0.00
苏州新纳晶光电有限公司	0.00					0.00	443,303,300.00
苏州新海宜新能源科技有限公司	9,544,328.44					9,544,328.44	655,671.56
北京新海宜科技发展有限公司	53,320.45					53,320.45	5,646,679.55

苏州新海宜信息科技有限公司	0.00					0.00	7,840,000.00
苏州炽点科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	0.00
合计	243,304,233.24					243,304,233.24	498,101,604.25

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州市吴中区甬直农村小额贷款有限公司	32,688,791.90			-236,262.24						32,452,529.66	
江西迪比科技股份有限公司	46,628,381.60			-6,137,250.92						40,491,130.68	127,784,171.67
陕西通家汽车股份有限公司											191,816,159.31
小计	79,317,173.50			-6,373,513.16						72,943,660.34	319,600,330.98
合计	79,317,173.50			-6,373,513.16						72,943,660.34	319,600,330.98

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,287,868.15	10,423,523.95	27,382,929.22	12,729,731.75
其他业务	14,383,798.29	1,707,854.17	11,477,008.64	1,906,179.58
合计	35,671,666.44	12,131,378.12	38,859,937.86	14,635,911.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		-4,973,248.02
权益法核算的长期股权投资收益	-6,373,513.16	
合计	-6,373,513.16	-4,973,248.02

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,016,866.40	
计入当期损益的政府补助（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）	81,669.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,371,107.14	
减：所得税影响额	5,867,410.64	
少数股东权益影响额	236.43	
合计	17,601,995.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.0070	0.0070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86%	-0.0062	-0.0062

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

4、其他

一、资产负债表大幅变动

单位:万元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日	变动金额	变动幅度
货币资金	2185.32	3695.86	-1510.54	-41%
应收款项融资	9070.48	644.63	8,425.85	1307%
存货	736.39	793.24	-56.85	-7%
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1134.63	957.49	177.14	19%
在建工程	-			-100.00%
无形资产	1107.5	1,123.72	-16.22	-1%
递延所得税资产	9990.3	9990.3	0	
应付账款	2294.96	2217.49	77.47	3%
其他应付款	7098.97	6745.35	353.62	5%
一年内到期的流动负债	-			
其他流动负债	-	4.02	-4.02	-100%
预计负责	6618.91	9823.44	-3204.53	-33%
库存股	360.91	360.91		
其他综合收益	-971.04	-971.04		

1、货币资金:本期末货币资金较期初变动-1510.54万元,变动幅度-41%. 原因为:强制执行。

2、应收账款融资:本期末应收账款融资较期初上升 8425.85 万元,变动幅度 13076%. 原因为:收取的票据支付货款。

3、其他流动负债:本期末其他流动负债金额较期初下降 4.02 万元,变动幅度-100%. 原因为:计提的税金。

4、预计负责:本期末少数股东权益金额较期初变动 3204.53 万元,变动幅度-33%. 原因为:对通家宁夏银行担保消失。

二、利润表大幅度变动项目

单位:万元

项目	2023年6月30日	2022年6月30日	变动额	变动幅度
税金及附加	364.98	189.43	175.55	92.67%
销售费用	130.19	166.09	-35.9	-21.61%
管理费用	1551.74	1,418.76	132.98	9.37%
其他收益	8.23	64.86	-56.63	-87.31%
投资收益(损失以“-”号填列)	-637.35	-231.59	-405.76	175.21%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-94.28	-2,210.57	2116.29	-95.73%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	301.69	-55.44	-357.13	-644.17%

营业外收入	2320.46	1,034.62	1285.84	124.28%
营业外支出	283.35	-2,691.49	2974.84	-110.53%
所得税费用	-	-476.77	476.77	-100%

- 1、税金及附加：本期税金及附加较期初变动 175.55 万元，变动幅度 92.67%。原因为：租赁业务增加，相应税负提升。
- 2、其他收益：本期其他收益较期初变动 -56.63 万元，变动幅度-87.31%。原因为：部分补贴项目完结。
- 3、投资收益：本期投资收益较期初变动 8144.46 万元，变动幅度 97.24%。原因为：联营公司经营不善。
- 4、信用减值损失：本期信用减值损失较期初变动 2116.29 万元，变动幅度-95.73%。原因为：管控信用不良客户，提升回款力度。
- 5、资产处置收益：本期资产处置收益较期初变动-357.13 万元，变动幅度-644.17%。原因为：本期处置闲置设备。
- 6、营业外收入：本期营业外收入较期初变动 1285.84 万元，变动幅度 124.28%。原因为：联营公司贷款获得展期，相应担保消除。
- 7、营业外支出：本期营业外支出较期初变动 2974.84 万元，变动幅度-110.53%。原因为：计提税款滞纳金。
- 8、所得税费用：本期所得税费用较期初变动 476.77 万元，变动幅度-100%。原因为：去年同期确认递延所得税资产。

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	3,470.19	869.29	2,600.9	299.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,248.77	3884.77	5,133.55	-132.15%

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本项目本期金额相比上期金额上升 2,600.9 万元，变动幅度 299.19%。原因为：管控信用不良客户，现有客户回款及时。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本项目本期金额相比上期金额上升 5133.35 万元，变动幅度-132.15%。原因为：去年同期处置长期资产。