



杭州万隆光电设备股份有限公司

2023年年度报告

2024-006

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人雷骞国、主管会计工作负责人雷鹏国及会计机构负责人(会计主管人员)雷鹏国声明：保证本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报告的董事会会议。

2023 年公司实现营业收入 35,819.86 万元，同比下降 32.49%，归属于上市公司股东的净利润-993.02 万元，主要原因系：报告期内，（1）上年同期的营业收入包括公司已于上年度转让的东莞英脉通讯技术有限公司 2022 年 1-5 月份的 11,610.52 万元营业收入；（2）报告期内，受行业需求下降影响，公司有线电视传输设备及通讯设备外贸出口订单数量减少导致营业收入减少。

公司将多措并举以改善盈利能力，公司将继续保持研发投入、积极布局新技术的储备研发，提升市场竞争优势；加强新产品、新业务的市场推广，创造新的利润增长点；继续优化企业管理和供应链管理，实现降本增效；不断提升产品质量，加强管理团队、销售团队建设，努力以良好的经营业绩回报股东。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。关于公司“主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动、所处行业情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

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

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”章节，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	52
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万隆光电	指	杭州万隆光电设备股份有限公司
本集团	指	公司及控股子公司
《公司章程》	指	《杭州万隆光电设备股份有限公司章程》
股东大会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司董事会
监事会	指	杭州万隆光电设备股份有限公司监事会
千泉科技	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）
立安民投资	指	海南立安民投资合伙企业（有限合伙）
万隆通讯	指	杭州万隆通讯技术有限公司
浙江万隆	指	浙江万隆通讯设备有限公司
隆胜投资	指	杭州隆胜投资有限公司
欣网卓信	指	浙江欣网卓信科技有限公司
浙滨科技	指	杭州浙滨科技有限公司
报告期	指	2023 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
有线电视（CATV）	指	利用光缆和电缆等实体介质承载电视信号，由电视台发射，经光缆和电缆传输，被最终用户的电视机接收，实现电视信号的传输
三网融合	指	电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同，网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务
HFC	指	Hybrid Fiber-Coaxial 的缩写，是光纤和同轴电缆相结合的混合网络
EOC	指	Ethernet over Coax 的缩写，即以太网数据通过同轴电缆传输，可以在一根同轴电缆上同时传输电视和双向数据信号，从而大大简化 HFC 网络的双向改造，能利用现有的广电 HFC 网络为用户提供数字电视、互动电视和宽带服务
原《表决权委托暨一致行动协议》	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜与雷赛国于 2021 年 9 月 7 日共同签署的《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》

新《表决权委托暨一致行动协议》	指	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜与雷赛国于 2023 年 8 月 4 日签署新《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》
-----------------	---	--

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	万隆光电	股票代码	300710
公司的中文名称	杭州万隆光电设备股份有限公司		
公司的中文简称	万隆光电		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Prevail Optoelectronic Equipment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Prevail		
公司的法定代表人	雷骞国		
注册地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢 5 层		
注册地址的邮政编码	311241		
公司注册地址历史变更情况	公司上市时注册地址为浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11695 号 1 幢； 2021 年 1 月 15 日变更为浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11695 号 1 幢； 2023 年 8 月 25 日变更为浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢 5 层。		
办公地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢		
办公地址的邮政编码	311241		
公司网址	<a href="https://prevail-catv.com/">https://prevail-catv.com/</a>		
电子信箱	prevail@prevail-catv.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鑫	李鑫
联系地址	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢	浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢
电话	0571 -82150729	0571 -82150729
传真	0571 -82565300	0571 -82565300
电子信箱	prevail@prevail-catv.com	prevail@prevail-catv.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特大厦 5 层



签字会计师姓名	张旭宏、王益宠
---------	---------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

单位：元

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	358,198,623.39	530,621,381.87	530,621,381.87	-32.49%	728,642,547.94	728,642,547.94
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-9,930,213.93	-21,507,242.48	-21,506,991.64	53.83%	31,382,284.52	31,382,284.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-10,870,635.29	-22,586,347.76	-22,586,096.92	51.87%	12,546,912.31	12,546,912.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,724,154.87	21,484,060.09	21,484,060.09	66.28%	67,389,311.43	67,389,311.43
基本每股收益 (元/股)	-0.0998	-0.2162	-0.2162	53.84%	0.3154	0.3154
稀释每股收益 (元/股)	-0.0998	-0.2162	-0.2162	53.84%	0.3154	0.3154
加权平均净资产收益率	-1.54%	-3.26%	-3.26%	1.72%	4.77%	4.77%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额 (元)	894,248,051.42	887,519,477.55	887,519,477.55	0.76%	1,003,229,882.15	1,003,229,882.15
归属于上市公司股东的净资产 (元)	658,990,208.50	649,858,840.63	649,831,553.65	1.41%	671,366,083.11	671,366,083.11

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	358,198,623.39	530,621,381.87	营业收入
营业收入扣除金额（元）	14,413,543.96	17,879,268.01	其他业务收入、贸易收入
营业收入扣除后金额（元）	343,785,079.43	512,742,113.86	正常经营主营业务收入

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	84,756,187.76	86,934,664.78	81,185,706.43	105,322,064.42
归属于上市公司股东的净利润	-806,977.12	-7,510,504.13	809,809.65	-2,422,542.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,005,265.89	-9,956,367.71	5,119,604.02	-3,028,605.71
经营活动产生的现金流量净额	-3,944,367.42	18,669,882.27	14,065,083.80	6,933,556.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,997.67	224,246.80	-157,509.28	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,344,889.84	2,510,578.99	16,926,226.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,187,569.40	-2,253,311.49		
委托他人投资或管理资产的损益		1,217,986.06	5,336,576.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,232,052.92	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			964,564.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,779,895.77	119,608.66	1,209,274.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-964,000.00	
减：所得税影响额	833,417.68	235,954.31	3,949,600.03	
少数股东权益影响额（税后）	142,379.50	504,049.43	1,762,214.17	
合计	940,421.36	1,079,105.28	18,835,372.21	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税款	2,416,568.64	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
--	--	---------------

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、广电设备行业

随着中国广电网络股份有限公司的正式成立，全国一网整合和广电 5G 建设一体化发展工作取得阶段性成果，广电设备行业把智慧广电作为主要牵引，在强化用户意识的同时提升服务能力，积极拓展智慧服务新业态。中国广电网络股份有限公司按照统一建设、统一管理、统一标准、统一品牌的要求，建立有线电视网络和广电 5G 网络的统一运营管理体系，发挥规模化、集约化和固移融合化优势，努力构建三网融合全业务体系和“网络+内容+平台”的差异化融合服务模式，开启行业新探索新征程，引领行业稳步从量变迈向质变。

广电总局 2015 年首次提出智慧广电概念，2018 年印发《关于促进智慧广电发展的指导意见》，并全面启动智慧广电战略，步入“十四五”，又推动智慧广电建设及相关重点工程分别写入国家“十四五”规划纲要，同时将多个国家专项规划数字经济、公共服务、城市基础设施建设等也列入纲要，全国 20 余个省（自治区、直辖市）积极响应，发布了省级智慧广电建设实施方案，将内容、平台、网络、用户的优势发挥到最大，积极推动智慧广电建设对接、融入和服务文化强国、网络强国、数字中国、智慧城市、乡村振兴等国家战略，自身整体业务能力和服务能力得到显著提升。2023 年 2 月，国家广播电视总局印发《智慧广电技术体系及实施指南（2022 年版）》，指南作为智慧广电建设发展新阶段的指引，首次从纵向和横向两个维度明确了智慧广电的科技创新生态：在纵向层面，有科技管理、科技应用、科技供给三类参与角色，形成了良好的“政产学研用”协同创新生态，在横向层面，媒体宣传服务、终端信息消费、安全保障、智慧底座四个技术板块涵盖了智慧广电科技创新生态；同时把算力网络、算法中台和数据中台作为“智慧底座”，推动智慧广电的进一步实施，提升业务能力与服务能力，加快构建现代化与智慧化进程。

广播电视从数字化网络化向智慧化发展速度加快，推动高新视频、全场景式视听等新业态在行业内得到普遍应用，5G、人工智能、大数据、虚拟现实、超高清视频等新技术新应用与广播电视行业的融合更加紧密，广播电视行业正在从功能业务型向创新服务型加速转变，也将为广电网络设备行业带来新的发展机遇。

#### 通信设备行业

在经济稳步发展与国家财政支持的双重驱动下，通信设备行业市场正迎来一个崭新的高速增长阶段。特别是考虑到我国未来几年基础设施建设仍将维持大规模投入，通信设备的需求呈现出迅猛的增长态势。为了进一步提升综合实力，行业内的企业纷纷加大技术研发力度，引进先进的自动化生产设备，并采纳智能管理信息系统，从而推动了网络通讯技术的迅速进步，加快了网络设备产品的迭代更新速度。

全球通信设备市场的竞争格局也经历了深刻的变革。经过一系列的整合与重组，原本分散的通信设备制造商逐渐形成了寡头垄断的态势。在这个格局中，我国的通信设备制造企业表现尤为亮眼，行业地位持续提升，已跻身世界一流

营，成为全球通信设备制造领域的领军企业。与全球领先企业相比，我国通信设备制造企业在规模、效率、创新、国际化经营和品牌影响力等方面均展现出强大的竞争力。骨干通信设备制造企业不仅在国内市场取得了卓越成就，还积极拓展国际市场，为全球用户提供卓越的通信设备与服务。

经过多年的发展，我国通信设备制造业已构建了一个完善的产业体系，产业链日益完备。自主创新能力的显著提升，催生了一批具有国际竞争力的优秀企业。产业规模的不断扩大，使得通信设备制造业成为电子信息产业的支柱，为国家的经济发展做出了巨大贡献。自中央会议于 2020 年提出“新基建”概念以来，5G 网络、数据中心、工业互联网等新型基础设施的建设速度不断加快。作为信息网络的重要基石，新基建为网络设备行业提供了数字转型、智能升级、融合创新等基础设施服务体系，进一步推动了该行业的蓬勃发展。同时，国家连续出台的一系列支持政策，如 5G、人工智能、工业互联网、网络提速降费、IPV6 规模部署等，也为通信设备行业的发展提供了有力的政策保障。在政策红利的推动下，信息通信技术对经济高质量发展的促进作用日益凸显。网络能力的持续提升，使得产业链各环节加速成熟，5G 标准、研发、试验、产业等方面均取得了积极进展。技术创新的不断涌现，也推动了人工智能、工业互联网、云计算、大数据等新兴领域的发展，为通信设备行业带来了更广阔的市场前景和发展机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要产品及经营模式

#### 1、广电网络设备及数据通信系统领域

公司主要从事广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务，是国内领先的广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商。公司主要产品包括有线电视光纤传输设备、有线电视电缆传输设备、前端系统、数据通信系统，产品涵盖全球广电网络主流技术方案，主要应用于广电领域中的传输网络、双向化改造、优化升级及宽带接入等。在“三网融合”“宽带中国”的政策背景下，基于公司齐全的产品线、自主研发和持续的技术创新能力，为广电运营商提供广电网络设备及数据通信系统整体解决方案。

公司产品主要应用于广电网络领域，已经进入全国二十余个省级平台，广泛应用于国家各级广电网络运营公司，包括北京、上海、广东、广西、福建、江西、甘肃、贵州、云南、吉林、河南等省级广电网络系统，以及近千个地市、县有线电视网络公司。公司还积极开拓海外市场，产品已经进入越南、印度尼西亚、台湾、新加坡、土耳其、俄罗斯、英国、德国、美国等多个国家和地区。

公司的主要产品服务如下：

主营业务	产品/服务形式	主要用途
有线电视光纤传输设备	光发射机、光接收机、光放大器、光工作站和光平台	将有线电视信号从前端机房通过光纤传输到用户端

有线电视电缆传输设备	放大器、分支分配器、射频设备等	通过同轴电缆实现有线电视信号及宽带数据从前端机房到用户家中的传输
数据通信系统	10 G/EPON 设备（OLT，ONU）、G/EPON 设备（OLT，ONU）、FTTH 光终端（二合一、三合一）、WIFI6 无线路由器等	为用户在广电网络中提供数据接入业务

公司自成立以来，作为广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商，主营业务及主要业务模式未发生重大变化。公司目前主要的经营模式如下：

#### （1）销售模式

公司销售包括国内销售和国外销售，其销售模式主要分为直销模式与经销模式两种。

其中国内销售的直销是公司直接面向广电运营商或其他设备集成商，以自己的名义参与招投标或商业谈判，直接销售产品并提供技术服务的销售模式。公司以自主品牌销售为主，少量产品以 ODM 方式销售。经销模式是公司直接与经销商签订合同，将产品销售给经销商，实现产品风险和责任的转移，由经销商自行负责销售。公司向境外客户的销售模式以经销为主，少量的直销为辅。

#### （2）生产模式

公司根据下游客户需求的特点，采取“以销定产”的生产模式，并根据订单业务区域分布的特点进行安排。

#### （3）采购模式

公司产品的主要原材料为光电模块、放大模块、光纤通讯模块、探测器、激光器等，由公司采购部统一向供应商采购。公司采取“以产定购”的方式，根据生产计划及库存材料情况制定采购计划。采购部根据请购单要求的技术标准、型号、数量向合格供应商询价，经比价后向选中的供应商下达订单，并跟踪订单进度，到货后经检测入库。

### 2、面向电信运营商的运营服务、内容服务等增值电信业务领域

公司的控股子公司欣网卓信是一家集运营服务、内容服务、营销服务于一体的增值电信业务综合服务提供商，隶属于软件和信息技术服务业。公司为电信运营商提供运营服务、内容服务、营销服务等增值电信业务综合运营服务，形成了以综合运营服务和营销服务为主，音乐、电竞、动漫和教育等内容服务为辅的业务体系。其子公司杭州浙滨科技有限公司主要为电信运营商提供音乐、电竞、游戏、教育等增值电信业务的内容服务。

欣网卓信客户主要是面向三大运营商及广大通信用户，为其提供技术支撑及产品服务等。作为一家国家高新技术企业，公司凭借多年运营经验和技術积累确立了细分市场的差异化竞争优势，与浙江电信、安徽电信、湖南电信、北京电信等多家省级电信运营商，以及中国移动咪咕音乐有限公司、中国联通音乐运营中心、天翼爱音乐文化科技有限公司等电信运营商增值业务基地建立了稳定良好的合作关系。

欣网卓信的主要业务如下：

### （1）运营服务

欣网卓信拥有专业的运营团队和自主研发的运营工具，为电信运营商提供全程个性化深度运营服务。2023 年面临用户通信消费增长放缓，互联网投放成本升高，行业监管趋紧等不利因素，欣网卓信采取聚焦视频彩铃业务的策略，克服层层困难，保持公众和企业 5G 视频彩铃业务的稳定发展。欣网卓信除了继续保持安徽电信线上触点运营支撑等项目合作以外，连续中标了爱音乐互联网信息精准曝光运营支撑项目和互联网业务信息流投放运营支撑项目，扩大了运营服务范围。

### （2）内容服务

欣网卓信作为内容提供商为电信运营商提供音乐、电竞、动漫和教育等增值电信业务内容方面的服务。在市场竞争日益激烈的情况下，电信运营商更加注重优质内容和用户体验，视频彩铃总用户规模逐步扩大。我们通过自制版权与采购版权等方式，持续引入优质的短视频内容，提升视频彩铃用户的体验和黏性；

### （3）营销服务

欣网卓信除了与三大运营商音乐基地保持密切渠道合作以外，又与中国电信号百公司签署了渠道合作协议。通过充分挖掘公众和政企市场的细分需求，将互联网信息流平台作为公众视频彩铃主要推广媒介，全年新增用户数突破 80 万户，但由于面临竞争加剧、投放成本持续提高的压力，利润率逐步下降。公司将继续以线上渠道营销为核心，加大自研平台的研发投入，积极摸索本地生活、权益运营等新兴业务，降本增效，促进公司业务健康稳健增长。

欣网卓信的主要经营模式如下：

欣网卓信提供的运营服务主要针对增值电信业务中的音乐业务、视讯业务和电商业务。欣网卓信根据电信运营商在业务运营中的实际需求，为运营商从事与该类业务相关的产品设计、业务优化、门户运营、渠道拓展、数据挖掘等运营服务。例如，音乐业务是指电信运营商为终端消费者提供音乐下载、彩铃单曲/音乐盒订购等增值电信服务。欣网卓信通过为电信运营商搭建和运营音乐业务门户，在电信运营商向使用音乐业务的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信通过与电信运营商对信息服务费按一定比例分成获取运营服务收入。

欣网卓信提供的内容服务是指欣网卓信通过整合各项音乐、电竞、动漫和教育等内容资源，经由电信运营商平台接入移动网络，向终端消费者提供音乐、电竞、动漫和教育类的增值电信业务服务。在电信运营商向使用增值电信服务业务的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信通过与电信运营商对信息服务费按一定比例分成获取业务收入。

欣网卓信提供的营销服务是指欣网卓信通过与移动互联网主流电商及广告媒体平台的合作，为电信运营商提供整合营销服务，向终端消费者提供包括号卡、宽带、流量包、权益等产品。在电信运营商向使用该产品的终端用户收取信息服务费后，欣网卓信根据双方约定的结算规则从电信运营商获取相应的业务佣金。

## （二）公司在行业内的地位



公司是国内领先的广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商，产品涵盖全球广电网络主流技术方案，主要应用于广电传输网络的建设、双向化改造、优化升级等。在“三网融合”“宽带中国”的政策背景下，基于公司齐全的产品线、自主研发和持续的技术创新能力，公司是具备为广电运营商提供有线电视网络设备及数据通信全系统整体解决方案的行业领军企业。

公司一直将自主研发作为核心发展战略，在杭州、成都两地设有研发基地，并拥有一支经验丰富、创新能力强的研发技术队伍。公司具备完善的现代企业管理体制，奉行“精益求精、品质至上”的质量方针，在全国同行业中率先通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系的认证。凭借多年来在有线电视设备制造业界的丰厚积淀，公司的研发水平及产品技术、性能均处于国内同行业领先地位。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、产品研发和技术优势

广电网络市场方面，公司依托强大的技术研发实力，针对广电网络市场建设个性化、迭代周期较短、多种技术方案共存等特点，能及时、快速响应客户需求，提供基于广电 HFC 网络、基于 PON 的光接入网和基于同轴网络的 EOC 等领域的全系列广电网络及通信系统解决方案。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司技术研发人员共计 103 人，占员工总数的 23.90%。公司的研发技术人员拥有丰富的专业设计和研究经验。公司掌握广电网络及通信领域的多项核心技术，具有丰富的技术储备。截止 2023 年 12 月，拥有 48 项专利，包括发明专利 11 项，实用新型专利 13 项，软件著作权 24 项。

#### 2、营销优势

通过二十年的发展，公司已建立覆盖广泛、体系健全的营销服务网络，目前已覆盖国内二十余个省市，具有较强的营销服务网络优势。通过建立专业技能与营销能力兼备的团队协作体系，及时掌握市场动态，最快捷的对客户需求做出反应。加强营销队伍建设的同时，充分发挥经销商在各地区的渠道和信息优势，协助公司进行市场开拓。

#### 3、管理优势

公司拥有健全、规范的经营管理制度和内部控制制度，在资金管理、信息管理、品质管理等方面积累了丰富的经验，确保公司高效运营的同时有效防范经营风险。通过建立覆盖采购、生产、库存、销售等生产经营活动的 ERP 系统，有效实现跨部门信息共享与管控，保证公司生产经营的高效、有序进行；通过精细化人才培养计划，提升员工的专业技能和管理水平；通过自主研发，不断优化升级生产系统，提升生产效率，降低费用能耗水平，提升公司产品竞争力。

#### 4、品牌优势

公司凭借 20 年来在有线电视设备制造业界的丰厚积淀，产品的技术、性能及研发水平处于国内领先地位。已是国内为数不多的可提供广电行业传输端到解决方案的全球设备供应商，通过对产品品质、响应速度、售后服务的严格要求，为客户提供及时、全方位的服务与支持，在行业内树立了良好的品牌形象。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司在面对复杂多变的市场环境时，始终坚持市场需求导向，明确了业务发展目标和技术研发、产品创新方向，从而在细分市场中稳固了自身的竞争优势。然而，由于整体经济环境和行业趋势的双重影响，公司今年实现的营业收入为 35819.86 万元，同比呈现出 32.49% 的下滑趋势。虽然利润总额为-39.02 万元，较上年同期实现了 97.04% 的增长，但归属于上市公司股东的净利润依然为负，达到-993.02 万元，同比增长 53.83%。至报告期末，公司的总资产为 89,424.21 万元，较期初增加了 0.76%，而归属于上市公司股东的净资产为 65,899.02 万元，较期初也增加了 1.41%。

从行业层面来看，受经济大环境影响，广电运营商的运营收益普遍出现下滑，导致网络建设资金的投入大幅减少。同时，政府对广电行业的支持和金融扶持力度也发生了变化，使得广电省网运营商的高层人员结构进行了调整，进一步影响了相关业务的投入和运营速度。这些因素共同导致了公司订单同比的下降。即便在如此严峻的市场环境下，公司依然积极寻求新的业务增长点。公司积极开拓光纤数据通信业务，并瞄准智能终端设备市场，努力推动相关产品的销售。随着广电网络向数字化、网络化、智能化转型，公司借鉴以往的成功经验，加快了相关产品的研发和推广。不过，由于此业务板块的市场竞争异常激烈，对软硬件的研发、生产和售后服务的要求也越来越高，公司不仅需要与大型运营商进行横向竞争，还需要时刻关注市场变化，灵活调整策略，以应对各种挑战。同时，公司还加大了海外市场的拓展力度，通过参加国际展会、建立海外销售渠道等方式，积极寻求国际合作伙伴，海外业务订单有所增加。这为公司带来了新的发展机遇，也为公司的国际化战略打下了坚实的基础。

在运营商对家庭宽带业务的深入布局下，公司敏锐地捕捉到了市场的变化，推出了一系列智能家居和组网产品，满足了用户日益多元化的需求。同时，公司在光纤接入技术的基础上，进一步研发了智能路由器、家庭智能网关等产品，并拓展了家装业务。这些新产品的推出，不仅丰富了公司的产品线，也提高了公司的市场竞争力。然而，新产品线的拓展同样面临着激烈的市场竞争。公司需要谨慎考量市场细分，找准切入点，通过不断创新和优化产品，提升用户体验，才能在市场中脱颖而出。

为了应对市场的挑战和变化，公司加大了在 DOCSIS 3.1 标准、数据通信、物联网和 5G 等领域的研发投入。在 DOCSIS 3.1 标准方面，公司推出了多款符合标准的新产品，并持续跟进下一代标准的研发工作。在数据通信领域，公司不断完善终端类型，提高产品的性能和稳定性，并在 WiFi6 相关技术方面取得了重要突破。在物联网领域，公司组建了专业的智能物联团队，积极关注低速物联网解决方案的发展动态，并与阿里云等合作伙伴签订了合作协议，共同推动物联网技术的创新和应用。在 5G 领域，公司紧跟技术发展趋势，积极关注相关技术标准和行业应用，研发了 5G 回传产品和入户小终端产品，并开展了 6G 技术的预研调研工作。此外，公司在电信增值服务领域也取得了显著的进展。虽然新业务增长重心转移至 5G 视频彩铃合作包产品，但由于新业务投入期和回收周期较长，对当年利润造成了一定影响。然

而，公司凭借积累的营销能力和经验，充分挖掘细分市场需求，不断推出符合用户需求的增值服务产品，巩固了在行业中的领先地位。

为了提升公司治理水平，公司还进一步完善了组织架构和人才队伍。通过调整和优化组织结构，实现组织资源价值最大化和组织绩效最大化，进一步提高公司运营效率。同时，公司还加强了人才队伍建设，积极引进和培养高素质人才，为公司的发展提供了有力的人才保障。尽管面临行业挑战和市场竞争，但公司依然保持积极进取的态度，通过加大研发投入、拓展新业务领域、提升治理水平等措施，不断提升自身竞争力和市场地位。未来，公司将继续关注市场变化和技术发展趋势，不断创新和优化产品和服务，努力实现可持续发展和长期价值。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		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	358,198,623.39	100%	530,621,381.87	100%	-32.49%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	272,792,560.11	76.16%	449,219,930.95	84.66%	-39.27%
软件和信息技术服务业	85,406,063.28	23.84%	81,401,450.92	15.34%	4.92%
分产品					
有线电视光纤传输设备	143,513,785.81	40.07%	150,848,713.55	28.43%	-4.86%
有线电视电缆传输设备	79,070,733.52	22.07%	102,365,768.79	19.29%	-22.76%
前端系统	572,080.33	0.16%	1,373,479.97	0.26%	-58.35%
数据通信系统	35,516,417.78	9.92%	171,347,841.09	32.29%	-79.27%
智能化监控设备	5,970,352.23	1.67%	12,155,429.18	2.29%	-50.88%
电信增值服务	85,406,063.28	23.84%	81,401,450.92	15.34%	4.92%
其他业务收入	8,149,190.44	2.28%	11,128,698.37	2.10%	-26.77%
分地区					
境内	248,229,330.17	69.30%	338,824,114.53	63.85%	-26.74%
境外	101,820,102.78	28.43%	180,668,568.97	34.05%	-43.64%
其他业务收入	8,149,190.44	2.28%	11,128,698.37	2.10%	-26.77%
分销售模式					
直销	247,567,506.48	69.11%	378,775,359.61	71.38%	-34.64%
经销	17,075,863.19	4.77%	59,315,872.97	11.18%	-71.21%
其他	93,555,253.72	26.12%	92,530,149.29	17.44%	1.11%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	272,792,560.11	198,687,889.62	27.17%	-39.27%	-38.01%	-1.48%
软件和信息技术服务业	85,406,063.28	62,930,815.66	26.32%	4.92%	2.74%	1.57%
分产品						
有线电视光纤传输设备	143,513,785.81	99,584,640.69	30.61%	-4.86%	1.39%	-4.28%
有线电视电缆传输设备	79,070,733.52	60,513,475.15	23.47%	-22.76%	-5.21%	-14.17%
电信增值服务	85,406,063.28	62,930,815.66	26.32%	4.92%	2.74%	1.57%
分地区						
境内	248,229,330.17	188,142,320.98	24.21%	-26.74%	-26.53%	-0.21%
境外	101,820,102.78	69,895,065.95	31.35%	-43.64%	-41.44%	-2.59%
分销售模式						
直销	247,567,506.48	181,023,511.33	26.88%	-34.64%	-30.93%	-3.93%
其他	93,555,253.72	66,512,134.01	28.91%	1.11%	-1.59%	1.95%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
计算机、通信和其他电子设备制造业	销售量	台	2,808,829	3,952,583	-28.94%
	生产量	台	2,685,700	3,835,593	-29.98%
	库存量	台	517,655	640,784	-19.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信	直接材料	179,435,362.77	68.59%	279,745,696.71	73.28%	-35.86%

和其他电子设备制造业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	12,367,072.46	4.73%	22,667,051.83	5.94%	-45.44%
计算机、通信和其他电子设备制造业	其他费用	3,304,136.04	1.26%	11,754,463.85	3.08%	-71.89%
软件和信息技术服务业	直接材料		0.00%		0.00%	
软件和信息技术服务业	直接人工	3,139,346.12	1.20%	3,014,738.01	0.79%	4.13%
软件和信息技术服务业	其他费用	59,791,469.54	22.85%	58,236,242.87	15.25%	2.67%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**□是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**□适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,441,337.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	68,054,150.00	19.00%
2	客户 2	47,591,701.57	13.29%
3	客户 3	30,639,196.96	8.55%
4	客户 4	28,583,399.08	7.98%
5	客户 5	17,572,889.59	4.91%
合计	--	192,441,337.20	53.73%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	58,506,088.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	18,083,505.94	8.65%
2	供应商 2	16,933,517.57	8.10%

3	供应商 3	8,447,404.34	4.04%
4	供应商 4	7,735,848.84	3.70%
5	供应商 5	7,305,811.87	3.50%
合计	--	58,506,088.56	27.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,653,082.15	22,216,666.74	-25.04%	未发生重大变化
管理费用	41,853,534.76	48,560,365.87	-13.81%	未发生重大变化
财务费用	3,790,471.95	1,198,574.54	216.25%	主要系本期汇兑损益变动所致
研发费用	22,476,179.89	28,454,274.79	-21.01%	未发生重大变化

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
公众视频彩铃能力平台	增加产品功能或提供性能	已完结	以运营商的视频彩铃业务为基础，面向个人用户提供标准产品、个性化的产品订购，借助信息化方式推出视频彩铃业务订购平台，构建三方共赢的互盈系统。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力，有助于进一步提高公司的核心竞争力
视铃公众号	增加产品功能或提供性能	已完结	以运营商的视频彩铃业务为基础，面向个人用户提供视频内容的搜索、设置、视频彩铃产品订购，可以对用户的视频库进行管理。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力，有助于进一步提高公司的核心竞争力
财务内部运营平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	以各个部门、部门下的科目，科目下的预算和结算，打通了业务部和财务部的财务交互，进行统计和分析财务情况，更方便的查看和统计。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力，有助于进一步提高公司的核心竞争力
运营数据可视化平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	平台整合了所有业务部门的产品信息，通过接口对接、手动导入方式，将各类产品新增、退订、留存、KPI 指标信息存入，生成图表对比，生成	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力，有助于进一步提高公司的核心竞争力

			的图表包括部门之间的对比, 产品之间的对比, 同产品不同年度的对比、KPI 完成情况对比等	
公众视频彩铃能力管理平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	以运营商的视频彩铃业务为基础, 面向个人用户提供标准产品、个性化的产品订购, 借助信息化方式推出视频彩铃业务订购平台, 构建三方共赢的互盈系统。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
欣网信息流管理系统	增加产品功能或提供性能	研究阶段	通过信息流平台的放大, 不仅可以拓展号卡的发展, 同时还可以带动其他如视频彩铃, 权益会员等产品的延伸	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
呼叫中心运营管理平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	各个外呼团队产生的外呼明细, 不清楚自己外呼团队的质检结果、受理结果和结算情况、业绩完成情况, 需要找外呼主管进行了解, 就需要平台来实现数据处理和展示。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
商彩存量数据平台	增加产品功能或提供性能	已完工	以各个部门的商彩数据同步到平台, 打上行业标签, 管理员进行数据分析提取, 进行一键同步到 CRM 系统进行营销。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
基于纷享销客的客户经理分销系统平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	以各个部门提交的客户经理数据、销售订单数据, 同步分销销客平台的拜访记录, 实现目标管理、商机管理和统计报表。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
客诉赋能服务支撑平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	对客服工单进行分类和统计, 责任到人, 方便管理员进行管理, 就需要平台来实现数据记录和展示。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
公众视频彩铃能力管理平台	增加产品功能或提供性能	研究阶段	视频彩铃是 VoLTE 网络的一项特色业务, 它将传统的“听的彩铃”变成了“看的彩铃”。视频彩铃用户可以自己制作或上传个性化视频内容, 也可以从运营商的视频库中选择。	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力, 有助于进一步提高公司的核心竞争力
新能源车通用充电桩	本项目产品利用模块化创新设计, 引入人体工程学设计, 适用	完工阶段	实现带把手一体式外壳, 兼顾电气和机械方面的安全可靠。	属于公司产品战略, 有助于公司布局新能源车行业, 进一步丰富

	范围广，兼容性强，不挑车型，并具有多重安全防护。			公司产品线。
万隆 MOM 数字化智能制造系统	本系统用于在 IP 网络环境下，通过客户端对生产工单各个环节进行监控，掌握该工单的实时生产环节，对有问题的产品进行实时追踪，溯源，支持多种类型的客户端数据输入，管理用户权限，分配用户使用功能模块。	完工阶段	实现 C# 与 JAVA,SQL SERVER 之间的通信，提高了通信效率及通讯的稳定性，减少了并发数据处理时间，支持服务器端的数据处理、存储、调用、通信互动和大屏数据展示。	降本增效，进一步提升产线质量管控及生产效率。
智能多模网关	本项目采用多模网关技术，ZigBee 无线通信模式，AES-128 加密技术，通过 App 可以查看和远程控制已连接的蓝牙和 Zigbee 设备，解决了不同应用层协议之间不能够进行互相联通的困难，提供了更高的加密强度。	完工阶段	实现数据上报和远程控制，实现固定设备或移动设备之间的短距离数据交换以及各种操作系统中良好的兼容性能。	属于公司产品战略，有助于公司布局物联网行业，丰富公司产品线。
128 路 PON 和 CATV VDM 高功率 EDFA	本项目采用低功耗激光器控制技术、增加光波长带宽技术，模块化结构设计，通过相应载荷的变化打开或者关闭开关管，降低开关管的功耗，具有结构简单，安装方便，升级优化快速的特点。	完工阶段	实现在温度控制精度不变的基础上，使整个模块的功耗降低 30% 以上，并优化了光纤链路，改善激光器驱动电路。	属于公司产品战略，进一步提升公司的研发能力和产品的技术含量。
超高速 100G 光模块项目	本项目将通过 WDM 等技术，使有线电视原有网络和数据网络融为一体，并利用单频点深度调制技术延长了传输距离，实现 100G 高速直调直模光模块，实现自主研发，进口替代。	完工阶段	实现射频信号和数据信号在物理层面上的完全分离，提高了信号的传输质量和系统的总体性能。	属于公司产品战略，进一步提升公司的研发能力和产品的技术含量。
WL X11 5G CPE	本项目采用芯片组展锐 IVY510 方案，属于一种 5G 终端设备，为物联网设备提供低成本、高速率的网络连接，并提供算力支持和丰富的软件功能，资源得到最大化的利用。	完工阶段	实现 5G NSA 和 SA 双模网络自动适配，使接入点能够同时向更多设备传输数据，支持软件升级、TR069、系统 log、诊断。	属于公司产品战略，进一步提升公司的研发能力和产品的技术含量，布局 5G 覆盖行业。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	103	117	-11.97%



研发人员数量占比	23.90%	25.32%	-1.42%
研发人员学历			
本科	59	69	-14.49%
硕士	1	1	0.00%
本科以下	46	47	-8.51%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	19	29	-34.48%
30~40 岁	50	51	-1.96%
40 以上	37	37	-8.11%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	22,476,179.89	28,454,274.79	39,449,240.55
研发投入占营业收入比例	6.27%	5.36%	5.41%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	384,258,911.66	498,563,309.32	-22.93%
经营活动现金流出小计	348,534,756.79	477,079,249.23	-26.94%
经营活动产生的现金流量净额	35,724,154.87	21,484,060.09	66.28%
投资活动现金流入小计	161,787,835.41	566,511,855.82	-71.44%
投资活动现金流出小计	186,265,903.48	707,178,997.77	-73.66%
投资活动产生的现金流量净额	-24,478,068.07	-140,667,141.95	82.60%
筹资活动现金流入小计	113,000,000.00	99,420,000.00	13.66%
筹资活动现金流出小计	99,613,901.45	7,571,756.66	1,215.60%
筹资活动产生的现金流量净额	13,386,098.55	91,848,243.34	-85.43%
现金及现金等价物净增加额	24,682,667.86	-25,746,127.88	195.87%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3572.42 万元，比去年同期增加 66.28%，主要系本期收回货款增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入为 16178.78 万元，比去年同期减少 71.44%，主要系本期理财产品赎回到现金减少所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出 18626.59 万元，比去年同期减少 73.66%，主要系上期有对外投资支付本期无。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-2447.81 万元，比去年同期增加 82.60%，主要系上期有对外投资支付本期无。

(5) 报告期内筹资活动现金流出 9961.39 万元，比去年同期增加 1215.60%，主要系本期归还银行借款增加所致。

(6) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1338.61 万元，比去年同期减少 85.43%，主要系本期归还银行借款增加所致。

(7) 报告期内现金及现金等价物净增加额 2468.27 万元，比去年同期增加 195.87%，主要系本期对外投资减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

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	-1,116,017.04	-286.01%	本期确定了交易性金融资产产生损失	否
公允价值变动损益	-71,552.36	-18.34%	本期交易性金融资产产生损失	否
资产减值	14,521,785.28	3,721.64%	计提信用减值损失及存货跌价准备	否
营业外收入	2,215,116.36	567.69%	本期合同诉讼赔偿款到账所致	否
营业外支出	463,110.89	118.69%	主要为对外捐赠、固定资产报废损失。	否
其他收益	3,964,441.86	1,016.01%	包含软件退税款及其他与企业日常经营相关的政府补助	软件退税具有可持续性，政府补助不具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末	2023 年初	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	98,946,980.21	11.06%	78,645,634.14	8.86%	2.20%	
应收账款	224,225,738.30	25.07%	232,984,595.06	26.25%	-1.18%	
存货	58,250,850.32	6.51%	90,143,699.66	10.16%	-3.65%	主要系本期原材料与库存商品减少所致
投资性房地产	5,711,240.61	0.64%	6,370,572.57	0.72%	-0.08%	
长期股权投资	199,840,826.64	22.35%	199,845,465.01	22.52%	-0.17%	
固定资产	82,440,934.13	9.22%	16,449,078.30	1.85%	7.37%	主要系本期子公司在建工程转固定资产所致
在建工程	32,299,241.79	3.61%	66,548,745.65	7.50%	-3.89%	主要系本期子公司在建工程转固定资产所致
使用权资产	1,851,591.83	0.21%	1,078,224.19	0.12%	0.09%	主要系本期租赁资产增加所致
短期借款	113,134,751.26	12.65%	95,628,047.40	10.77%	1.88%	
合同负债	8,324,824.42	0.93%	6,874,714.03	0.77%	0.16%	
租赁负债	945,200.85	0.11%			0.11%	
交易性金融资产	16,001,526.04	1.79%	39,168,207.48	4.41%	-2.62%	主要系购买理财产品减少所致
商誉	39,968,439.62	4.47%	39,968,439.62	4.50%	-0.03%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	39,168,207.48	-71,552.36	1,163,610.11		145,058,825.48	166,396,337.66		16,001,526.04
4.其他权益工具投资	60,000,000.00		25,451,825.04			10,420,000.00		75,031,825.04
金融资产小计	99,168,207.48	-71,552.36	26,615,435.15	0.00	145,058,825.48	176,816,337.66	0.00	91,033,351.08
上述合计	99,168,207.48	-71,552.36	26,615,435.15	0.00	145,058,825.48	176,816,337.66	0.00	91,033,351.08
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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	0.08	0.08	保证金	保证金

## 七、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
0.00	200,000,000.00	-100.00%

### 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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	832970	东海证券	13,332,766.00	公允价值计量	4,300,000.00	693,638.00	693,638.00	9,832,766.00		-106,362.00	14,026,404.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股	688313	仕佳光子	4,224,711.1	公允价值	425,350.00	469,972.11	469,972.11	3,722,998.4	2,729,831.6	561,459.29	1,964,851.6	交易性金	自有资金

票			1	计量			8	1		1	融 资 产	
合计	17,557,477.11	--	4,725,350.00	1,163,610.11	1,163,610.11	13,555,764.48	2,729,831.61	455,097.29	15,991,255.61	--	--	

## (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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
浙江欣网卓信科技有限公司	子公司	为电信运营商提供运营服务、内容服务等增值电信业务综合运营服务	50000000	68,983,983.03	59,119,206.87	85,406,063.28	5,881,194.86	5,452,989.37
杭州万隆通讯技术有限公司	子公司	从事广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务	50000000	224,157,234.28	96,680,857.23	270,714,361.93	13,193,842.13	13,866,636.54
杭州隆胜投资有限	子公司	投资管理、实业	10000000	91,335,699.24	25,392,737.98	0.00	-	-
							1,746,697.6	1,745,664.9

公司		投资、投资咨询					5	8
----	--	---------	--	--	--	--	---	---

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

#### 1. 产品业务战略

在中国广电网络股份有限公司的带领下，整个广电行业坚持“有线+5G”融合发展格局，着力实施全 IP、全光化、云化、智能化的有线网络改造，加快建设“连接+计算+感知+泛在智能”的融合网络框架，推动形成全互联、广连接的智慧广电网络。在广电 5G 网络建设方面，中国广电与中国移动精诚合作深入推进 5G 网络的共建共享，到 2023 年年底，实现乡镇以上区域的连续覆盖。中国广电作为新晋移动通信运营商，通过与中国移动合作，有利于中国广电利用中国移动现有网络资源迅速开展 5G 业务，有效降低广电网络行业在 5G 领域的运营成本，较快获得用户资源，拓宽广电网络的业务范围，IPv6、物联网、人工智能等新技术应用也给广电网络行业开拓电信市场带来新的机遇。

未来的 10 年是 5G 基础建设完善及相关应用层出的时代，因此 5G 领域的相关解决方案是公司转型升级的战略目标。围绕 5G 网络建设需求，公司将利用原有研发及市场优势，整合公司外部及内部的相关资源，在 5G 的光传输和接入的解决方案及行业物联网应用等方向上取得进展。

由此公司继续坚持以技术研发创新作为第一驱动力，强化资源整合，持续优化产品结构，立足产品创新，业务模式创新，持续推动光通讯业务高质量进阶作为发展战略，继续扩大“两保两创”的业务体系成果，“两保”是指保留原有的优势业务、保住原有的优质客户，“两创”是指创新产品类型、创造增量市场。在海外的优势市场，充分继承及发挥公司在 HFC 网络上多年的研发积累及市场拓展，稳固原有的 HFC 市场份额，力争更加深入及精准的销售。国内市场则顺应大力发展 5G 及物联网建设的大趋势，在 5G 的回传、中传及大客户接入等领域推出新的产品线，除更好地服务于原有的广电网络公司客户外，更加积极地拓展三大运营商的市场及垂直行业网市场。持续优化产品结构，立足产品创新，业务模式创新，逐步推进公司产品方案及销售市场的双转型。

#### 2. 投资战略

近年来，汽车行业受益于向电动化、智能化等方向进行技术迭代以及国产替代进程不断推进，汽车产业的核心技术演进、供应商体系、主机厂格局重塑，国产新能源汽车零部件及相关的高端装备制造或将迎来发展的黄金时代。通过与

有技术、资源、经验的优势公司合作，为公司发掘、孵化、培育新能源汽车电子产品相关方向的优质项目，从而有效帮助公司紧跟技术发展趋势，拓展业务机会，提升公司整体竞争实力和盈利能力。

## (二) 经营计划

提示：本报告中所涉及的未来经营计划和未来目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测或业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 1. 模块化运营

目前在公司名下有杭州万隆通讯技术有限公司，浙江欣网卓信科技有限公司，杭州隆胜投资有限公司等全资及控股子公司，分别承担广电及通信设备类业务，通信增值及服务类业务，及投资类业务，各子公司独立核算，重点突出并相互协同。

### 2. 业务计划

2024 年，公司将继续重点关注 5G 及物联网建设带来的业务机会，聚焦 5G 光传输、智慧城市、智能终端等业务，关注汽车智能化业务，持续加大业务转型力度，打造运营商大客户接入及垂直行业网定制特色业务品牌。通过强化对客户信用评估和分类管理，集中优势资源，服务优质客户，以产品线为抓手，强化各部门间协同协作机制，加强项目制业务的运作效率和成功率，在一系列新业务中挖掘细分需求，形成技术及产品，并争取在三大运营商、垂直行业网形成新的市场。

### 3. 优化及加强销售团队

公司及各子公司将继续完善销售服务体系，优化调整现有国内外销售服务网络，除万隆光电原有的广电运营商的销售网络，各子公司的国内运营商及大客户的销售服务网络，跟随产品及业务的拓展，逐步构建设备、服务、运营的多层次销售网络：

(1) 国内运营商市场：以 5G 建设需求为抓手，在丰富产品及应用方案类型的同时，积极跟进运营商研究院机构的信息，规划采购部门逐步形成沟通机制，力争目标市场的进入；

(2) 行业网市场：行业网市场普遍具有涉及范围较广，渠道建立周期较长的特点，因此需要根据产品及方案类型，细分市场，挖掘销售渠道通路及合作伙伴，发挥公司研发定制化能力强的特点，为满足客户量身体制相应的解决方案，随着国家 5G 通信网络基础建设的展开及深入，各行各业对于行业内 5G 及物联网的建设及应用亦会提速，公司需抓住此机遇，积极探索垂直行业网领域内的相关潜在商机，协同公司投资联营企业在汽车电子，车规智能化等领域积极布局，加快新产品的市场导入。

(3) 海外市场：继承公司及各子公司保有的优质客户资源，保持欧美客户 HFC 市场的平稳发展，并且在通信网络类产品的市场上积极拓展，以 ODM/JDM/OEM 等相结合的模式服务与海外客户及海外目标市场，在能力所至的国家及区域还应积极建立品牌宣传，探索品牌销售；

综上所述，销售网络需及时获取有效市场信息，积极了解和响应客户需求，并加强售后服务；对有增长潜力的境外市场加速设点布局，形成覆盖国内外目标市场的营销服务体系。

#### 4. 精细生产计划

公司坚持“计划精准化、流程规范化、成本精细化、效率高效化”的管理原则，简化中间环节，提高生产效率，控制生产成本，优化生产工艺，提升产品品质。

#### 5. 人才引进计划

引入中高端技术及管理人才，充实软件与硬件研发团队，通过股权激励、优化薪酬方案吸引优秀人才，为公司未来发展做好人才储备和梯队建设。

#### 6. 开源节流计划

落实项目预算制和部门预算制，实行薪酬与业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，控制费用支出，提高运营效率，降低运营成本；完善供应链体制及供应商管理制度，降低采购成本；提高技术研发能力和质量管控水平，有效应对日益激烈的市场竞争环境和原材料涨价带来的经营风险。

#### 7. 投资者关系管理计划

公司将充分利用线上线下等多种方式，完善信息披露，加强与广大投资者的沟通与交流，改善、提升投资者关系，通过更好的信息披露和新闻宣传帮助投资者加深对公司的了解，增强投资者对公司的认知，齐心协力共建互信共赢的良好局面。

### (三) 可能面对的风险

#### 1. 市场去库存及需求饱和的风险

目前，国内外市场普遍正在进行一轮去库存化的过程，由大环境影响伴随的原材料紧缺，缺芯等状况从而产生的产业链各端加大产能，加大库存的普遍现象，由此产生了一定的蝴蝶效应及产能过剩，造成库存的堆积，加上国内外形势的不确定性、经济下行、发展速度趋缓、实际需求相比前两年有明显的减少，因而带来未来销售及经营的不确定性及压力；

应对措施：公司将持续进行研发投入，紧密跟踪宏观经济环境变化，坚持以市场需求为导向，注重技术研发，并积极引进先进、成熟的技术和高端人才，注重在产品开发、技术升级的基础之上对市场需求进行充分的论证。

#### 2. 行业市场竞争加剧的风险



经过十余年的发展，本行业已经步入快速成长阶段，竞争日益激烈，市场化程度较高。随着我国政策的开放、多媒体传输技术的进步以及三网融合政策的进一步推动，互联网电视业务的经营范围将会进一步扩大，互联网电视用户量可能大幅增长，从而给广电数字电视业务带来严重冲击，进而压缩广电运营商上游设备提供商的市场空间。但在此同时，“智慧中国”、“智慧广电”的切实发展和落实，雪亮工程、应急广播等国家安防项目的广泛开展落地，指明了行业发展的方向；云技术、大数据、NB-IOT、AI、智能家居等技术的普及发展和 5G 商用全面铺开，也将为本行业和本公司带来一个巨大的增量市场和转型机遇。

应对措施：公司将持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模，以期在未来激烈的市场竞争中处于有利地位。

### 3. 汇率波动风险

受全球贸易政策的影响，宏观经济形势具有不确定性，从而对公司出口业务可能造成冲击。国际贸易不确定因素增加，对新的海外业务拓展可能造成不利影响，公司的出口业务占比较大，国际局势波动将导致未来关税税率以及汇率的波动，则有可能对公司的海外业务造成不利影响。

应对措施：公司将针对具体情况，密切关注关税政策变动，加强财务风险管控，通过开展人民币外汇货币套期类外汇衍生品业务等措施，尽可能地避免汇率波动带给公司的不利影响。

### 4. 应收账款发生坏账的风险

公司应收账款账数额较大，主要是由于广电行业结算特点所致。公司应收账款客户主要为各地广电网络运营商，该等客户一般具有国资背景，信誉良好，业务关系稳定，具备良好的经济实力和偿债能力，应收账款的收回有可靠保障。但若该等客户信用情况发生变化，公司的应收账款将可能因此不能按期或无法回收，从而对公司的经营业绩和生产经营产生较大影响。

应对措施：公司将继续强化对客户信用的风险评估和跟踪管理，加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，进一步明确销售人员管理应收账款的职责，完善和细化销售人员的考核管理制度。对不同类型、规模及信用等级客户制定不同的信用政策，对应收账款风险从严把控。

### 5. 对外投资风险

对外投资是基于公司业务发展的需要，提升公司的综合实力和竞争优势，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。但运作过程中可能受宏观经济、行业周期、投资标的、交易方案等多种因素的影响，存在着一定的经营风险。

应对措施：公司将密切关注参股公司及管控子公司的经营管理状况，控制系统风险，努力确保公司对外投资的安全和收益最大化。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，完善了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，为公司高效经营提供了制度保证；公司根据有关法律、法规，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《防范关联方资金占用管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规则和制度；同时，公司聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。公司治理结构能够按照相关法律法规和《公司章程》规定有效运作。

公司股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》及相关法律法规的规定。历次股东大会对订立《公司章程》，选举董事会、监事会成员，建立《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度。公司已经针对其股权结构、行业等特点建立了完善的公司治理结构及各项规章制度，保证其内控制度完整、合理、有效。

报告期内，公司历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》《公司章程》的要求规范运作，对公司高级管理人员的选聘、公司重大经营决策、公司主要管理制度的制订、审计报告批准报出等重大事宜作出有效决议。

报告期内，公司历次监事会均严格按照《公司法》《公司章程》规定的职权范围对公司重大事项进行审议监督，会议通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范；监事会的召开、决议的内容及签署符合相关制度要求，不存在管理层、董事会等违反《公司法》、公司章程及相关制度等要求行使职权的行为。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

#### 1、资产完整情况

公司系由杭州万隆光电设备有限公司整体变更设立，依法办理了相关资产的产权变更登记手续。公司合法拥有与生产经营有关的专利、著作权、商标、非专利技术、生产研发系统和配套设备、房屋等资产的所有权或使用权。

公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的抵押情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

#### 3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，或者与公司股东及其他关联方混合纳税的情形。

#### 4、机构独立情况

公司已经建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司严格按照《公司法》及相关法律、法规的有关规定，设立股东大会、董事会、监事会等机构，建立相应的议事规则，建立了规范的法人治理结构和完善的内部规章制度。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间共用管理机构、混合经营、合署办公之情形，也不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

#### 5、业务独立情况

公司主要从事广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务。公司拥有独立完整的研发、采购及销售体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，具有独立完整的业务和直接面向市场自主经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.58%	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 13 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	36.88%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.48%	2023 年 09 月 20 日	2023 年 09 月 20 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-054）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.47%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 27 日	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-071）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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

## 五、公司具有表决权差异安排

□适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

□适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
雷赛国	男	62	董事长，总经理	现任	2021年12月29日	2026年09月20日						
许泉海	男	67	董事	现任	2017年06月02日	2026年09月20日	13,806,816				13,806,816	
茅剑刚	男	52	董事	离任	2021年12月29日	2023年09月20日						
郭翔	男	48	董事	离任	2019年11月01日	2023年09月20日						
雷鹏国	男	51	董事，财务总监	现任	2022年04月29日	2026年09月20日						
周峰	男	49	董事	现任	2022年04月29日	2026年09月20日						
白瑞平	男	58	董事	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						
穆金光	男	55	董事	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						

董晓东	男	44	独立董事	离任	2022年04月29日	2023年09月20日						
孙健	男	59	独立董事	离任	2022年04月29日	2023年09月20日						
宁庆才	男	56	独立董事	现任	2022年04月29日	2026年09月20日						
脱明忠	男	76	独立董事	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						
李强	男	53	独立董事	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						
雷希贤	男	53	监事会主席	现任	2022年04月29日	2026年09月20日						
闫洁	男	37	监事	离任	2022年04月29日	2023年08月04日						
寿建伟	男	45	监事	现任	2022年04月29日	2026年04月20日						
孙斌	男	53	监事	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						
张东涛	男	53	副总经理、财务总监	离任	2021年12月13日	2023年07月07日						
景东	男	56	副总经理	离任	2022年04月07日	2023年09月20日						
王诚	男	37	副总经理	现任	2022年04月07日	2026年09月20日						
李鑫	男	30	董事会秘书	现任	2023年09月20日	2026年09月20日						
合计	--	--	--	--	--	--	13,806,816	0	0		13,806,816	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
茅剑刚	董事	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
郭翔	董事	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
董晓东	独立董事	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
孙健	独立董事	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
闫洁	监事	离任	2023 年 08 月 04 日	个人原因
穆金光	副总经理, 董事会秘书	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
景东	副总经理	离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满
张东涛	副总经理、财务总监	离任	2023 年 07 月 07 日	个人原因

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
茅剑刚	董事	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
郭翔	董事	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
董晓东	独立董事	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
孙健	独立董事	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
闫洁	监事	离任	2023 年 08 月 04 日	个人原因
穆金光	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满离任
景东	副总经理	任期满离任	2023 年 09 月 20 日	任期届满
张东涛	副总经理、财务总监	离任	2023 年 07 月 07 日	个人原因
白瑞平	董事	被选举	2023 年 09 月 20 日	
穆金光	董事	被选举	2023 年 09 月 20 日	
脱明忠	独立董事	被选举	2023 年 09 月 20 日	
李强	独立董事	被选举	2023 年 09 月 20 日	
孙斌	监事	被选举	2023 年 09 月 20 日	
李鑫	董事会秘书	聘任	2023 年 09 月 20 日	

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

雷赛国先生，1962 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任辽宁方大集团实业有限公司副总裁兼首席投资官，方大特钢科技股份有限公司副董事长。现任湖州上领科技有限公司执行董事兼总经理、湖州旺国科技有限公司执行董事兼总经理。2021 年 12 月至今任公司董事长兼总经理。

许泉海先生，1957 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1974 年 9 月至 1979 年 8 月在党山镇中学和官一完校任教，1979 年 9 月至 1983 年 12 月党山街道无线电修理部个体工商户，1984 年 1 月至 1989 年 12 月任萧山无线电六厂厂长，1990 年 1 月至 1998 年 4 月任杭州万隆电子器材厂厂长；1998 年 8 月至 2000 年 9 月任万隆网络总经理，2000 年 10 月至 2001 年 4 月任万隆网络副总经理，2001 年 5 月至 2010 年 8 月任公司副总经理，2010 年 8 月至 2021 年 12 月任公司董事长、总经理，2021 年 12 月至今任公司董事。

雷鹏国先生，1973 年 3 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于甘肃政法大学；曾任中兴天恒能源科技（北京）股份公司董事长。现任杭州万隆光电设备股份有限公司董事、财务总监，同时兼任广东华丰中天液化天然气有限公司董事，北京众能能源有限公司董事，江苏中能燃气有限公司董事。

周峰先生，1975 年 8 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，大专学历。历任陕西省榆林市千树塔矿业投资有限公司矿长助理、陕西黑龙沟矿业有限责任公司行政矿长，现任诚森集团有限公司总经理、陕西柳林酒业集团有限公司总经理，拥有多年企业管理经验，2022 年 4 月至今任公司董事。

白瑞平，男，1966 年出生，毕业于太原机械学院（现中北大学）机械制造专业，工学博士在读，高级工程师。1988 年大学毕业分配到中国兵器山西江阳化工厂，从事摩托车、汽车的技术和经营管理工作。先后任焊装车间技术副主任、发动机分厂厂长，1996 年任江阳化工厂副厂长，2003 年任连云港北方变速器有限责任公司总经理，2009 年任华泰汽车集团常务副总裁。2010 年创办北京宏瑞汽车科技股份有限公司，任公司董事长兼总经理。30 多年汽车整车、零部件研发制造经验，25 年企业经营管理经验。发表过技术论文一篇，已获 100 多项国家专利，其中：发明专利 7 项，2023 年 9 月至今任公司董事。

穆金光先生，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。曾任昆甫投资管理有限公司董事、总经理，宁波杉杉股份有限公司董事会秘书，宁波杉杉新能源技术发展有限公司董事，穗甬融信资产管理股份有限公司监事。曾任公司董事会秘书，2023 年 9 月至今任公司董事。

脱明忠先生，1948 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，北京大成律师事务所高级合伙人，享有“终身合伙人”称号，从事律师工作超 30 年，是知名的国企改革、投资并购、上市公司治理专家。同时兼任国务院国资委研究中心特邀研究员；中国政法大学兼职教授；北京市律师协会国资法专业委员会主任；中国人民大学民商法律研究中心特邀研究员；中国企业联合会培训中心客座教授。脱明忠先生近年来的主要专著有《并购重组与产权交易》《效率公平与产权结构》《改制重组与产权转让》《企业并购流程管理》《再造信用社》，2023 年 9 月至今任公司独立董事。

宁庆才先生，1968 年 12 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，注册资产评估师。曾任方大炭素新材料科技股份有限公司证券部部长等职。现任青海省产权交易市场副总经理，2022 年 4 月至今任公司独立董事。

李强，男，汉族，1971 年出生，博士学位。1994 年至 2001 年在山东莱阳市委组织部工作，2001 年至 2008 年在同济大学经济管理学院学习；2008 年至 2013 年任浙江华瓯创投投行部总经理，并担任杭州新厚土投资合伙企业执行事务合伙人；2013 年至 2017 年任汉信伟业投资有限公司总经理；2012 年至 2016 年任远传技术董事；2016 年 7 月至 2017 年 10 月任方大化工董事；2017 年至今任上海天自投资管理有限公司执行董事兼总经理。曾主导参与过多家上市公司的收购及后续并购重组业务，2023 年 9 月至今任公司独立董事。

## （2）监事



雷希贤，男，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学研究生学历。曾任广东美的集团销售公司总经理、广东美的集团市场总监、好孩子集团总经理、西部粤商投资股份有限公司总经理，现任甘肃政法大学客座教授，2022 年 4 月至今任公司监事会主席，股东代表监事。

孙斌，男，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年任兰山装饰工程有限公司设计师、施工员、设计部主任；1993 年任晶景装饰工程公司设计部主任、副经理、工程总监，同时任天水新晶装饰公司经理；1995 年任晶景装饰工程公司经理；1997 年任兰州恒美广告董事经理；1999 年任兰州必得广告有限公司经理；2004 年至今任兰州中海广告有限责任公司总经理，2023 年 9 月至今任公司股东代表监事。

寿建伟先生，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江省杭州市原萧山乡镇工业学校毕业。2015 年入杭州万隆光电设备股份有限公司，历任公司托运部主管，现任公司后勤保障部经理，2022 年 4 月至今任公司职工代表监事。

### (3) 高级管理人员

雷寿国先生，2021 年 12 月至今任公司董事长、总经理。个人简介参见本节董事介绍部分。

雷鹏国先生，2023 年 8 月至今任公司财务总监。个人简介参见本节董事介绍部分。

王诚先生，1987 年 1 月出生，中国国籍，无党派人士，无境外永久居留权，大专学历。2013 年 4 月入职杭州万隆光电设备股份有限公司区域销售经理、大区销售经理、商务部经理。具有较强的专业能力，拥有多年行业销售及项目运营管理经验，2022 年 4 月至今任公司副总经理。

李鑫先生，1994 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有证券从业资格、基金从业资格、证券投资顾问资格、深圳证券交易所董事会秘书资格。曾就职于长城证券股份有限公司营业部、国泰君安证券股份有限公司分公司。2022 年 10 月至 2023 年 9 月任公司证券事务代表，2023 年 9 月至今任公司董事会秘书兼证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷寿国	湖州上领科技有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 08 月 27 日		否
雷寿国	湖州旺国科技有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 08 月 27 日		
周峰	陕西柳林酒业集团有限公司	总经理	2023 年 07 月 21 日		是
周峰	诚森集团有限公司	总经理	2021 年 11 月 01 日		否
白瑞平	北京宏瑞汽车科技股份有限公司	董事长兼总经理	2010 年 05 月 10 日		是
白瑞平	河南宏瑞汽车科技股份有限公司	董事长	2012 年 12 月 13 日		否

白瑞平	许昌禾润机电有限公司	执行董事	2013年05月09日		否
白瑞平	烟台宏瑞汽车有限责任公司	董事长兼总经理	2018年05月29日		否
白瑞平	宏瑞（烟台）汽车销售有限公司	执行董事兼总经理	2020年09月17日		否
宁庆才	青海省产权交易市场	副总经理	2020年01月01日		是
李强	上海天自投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年04月04日		是
李强	烟台天自股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2019年08月19日		否
李强	青岛天自企业咨询服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年12月16日		否
孙斌	兰州中海广告有限责任公司	总经理	2004年07月16日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序公司董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案应参照企业实际情况，根据董事、监事及高级管理人员所承担的责任、风险和经营业绩来确定。2022年4月29日，公司2022年第一次临时股东大会通过决议，独立董事津贴标准调整为每人每年6.00万元（税前）。独立董事采取固定津贴形式在公司领取报酬，具体标准及发放形式以公司股东大会决议为准，其履行职务发生的费用由公司实报实销，除此以外不再享受公司其他收入、社保待遇等。在公司任职的董事（不含独立董事）、监事根据其任在公司担任的经营管理职务领取相对应的薪酬；其他不在公司担任经营管理职务及不承担经营管理职能的董事、监事，不在公司领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
雷赛国	男	62	董事长、总经理	现任	60	否
许泉海	男	67	董事	现任	30	否
茅剑刚	男	52	董事	离任	0	否
郭翔	男	48	董事	离任	62.2	否
雷鹏国	男	51	董事、财务总监	现任	20	否
周峰	男	49	董事	现任	0	否
白瑞平	男	58	董事	现任	0	否
穆金光	男	55	董事	现任	43.5	否
董晓东	男	44	独立董事	离任	5.37	否
孙健	男	59	独立董事	离任	5.37	否
宁庆才	男	56	独立董事	现任	6	否
脱明忠	男	76	独立董事	现任	0	否
李强	男	53	独立董事	现任	0	否
雷希贤	男	53	监事会主席	现任	0	否
闫洁	男	37	监事	离任	0	否

寿建伟	男	45	监事	现任	15.54	否
孙斌	男	53	监事	现任	0	否
张东涛	男	53	财务总监、副总经理	离任	31.19	否
景东	男	56	副总经理	离任	25	否
王诚	男	37	副总经理	现任	33.38	否
李鑫	男	30	董事会秘书	现任	26.68	否
合计	--	--	--	--	364.22	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	巨潮资讯网：《第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-007）
第四届董事会第二十六次会议	2023年06月08日	2023年06月09日	巨潮资讯网：《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-031）
第四届董事会第二十六次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	巨潮资讯网：《第四届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-046）
第五届董事会第一次会议	2023年09月20日	2023年09月20日	巨潮资讯网：《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-055）
第五届董事会第二次会议	2023年10月24日	2023年10月25日	巨潮资讯网：《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-061）
第五届董事会第三次会议	2023年12月11日	2023年12月12日	巨潮资讯网：《第五届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-068）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
雷寿国	6	6				否	4
许泉海	6	6				否	4
茅剑刚	3	3				否	2
郭翔	3		3			否	2
雷鹏国	6		6			否	4
周峰	6		6			否	4
白瑞平	3		3			否	2
穆金光	3	3				否	4
董晓东	3		3			否	2
孙健	3		3			否	2
宁庆才	6	1	5			否	4
脱明忠	3		3			否	2

李强	3		3		否	2
----	---	--	---	--	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会审计委员会	宁庆才、茅剑刚、孙健	4	2023年04月13日	1、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》 2、《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》 3、《关于〈2022年度董事会审计委员会履职报告〉的议案》 4、《关于〈2022年度财务决算报			

				告>的议案》 5、《关于2023年第一季度内部审计报告的议案》			
第四届董事会审计委员会	宁庆才、茅剑刚、孙健		2023年08月23日	1、《关于<2023年半年度内部审计报告>的议案》 2、《关于聘任公司财务总监的议案》			
第五届董事会审计委员会	宁庆才、穆金光、脱明忠		2023年10月20日	1、《关于<2023年第三季度内部审计报告>的议案》			
第五届董事会审计委员会	宁庆才、穆金光、脱明忠		2023年12月07日	1、《关于公司向银行等金融机构申请综合授信事项的议案》			
第四届董事会提名委员会	孙健、董晓东、雷鹏国	2	2023年04月18日	1、《关于<2022年董事会提名委员会履职报告>的议案》			
第四届董事会提名委员会	孙健、董晓东、雷鹏国		2023年08月23日	1、《关于聘任财务总监的议案》 2、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 3、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》			
第四届董事会薪酬与考核委员会	董晓东、宁庆才、周峰		2023年04月13日	1、《关于<2022年度董事会薪酬与考核委员会履职报告>的议案》			

第四届董事会战略委员会	雷骞国、许泉海、周峰、茅剑刚、雷鹏国		2023 年 04 月 13 日	1、《关于<2022 年度董事会战略委员会履职报告>的议案》			
-------------	--------------------	--	------------------	--------------------------------	--	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	12
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	419
报告期末在职员工的数量合计（人）	431
当期领取薪酬员工总人数（人）	431
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	212
销售人员	32
技术人员	103
财务人员	11
行政人员	73
合计	431
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	6
本科	120
大专	92
大专以下	213
合计	431

### 2、薪酬政策

为充分发挥薪酬的激励作用，保障员工利益，公司制定了《员工薪酬管理制度》。公司员工薪酬包括三个部分：基本薪酬、绩效薪酬、福利性收入和津补贴。公司人事部每年度根据上年度公司经营收入、薪酬总额以及公司本年度的经营计划，对公司本年度员工薪酬基数、管理机制、考核标准提出调整建议，由总经理批准后执行。福利性收入和津补贴

的具体数额由公司根据效益等综合情况另行制定。员工绩效薪酬由各部门主管、公司人事部会同财务部根据该制度及公司相关制度的规定，对员工进行绩效考核和评价，并根据考核结果发放绩效薪酬。

### 3、培训计划

2024 年公司人力资源部将根据生产经营发展需求及结合企业实际情况，组织编制《2024 年度培训计划》并落实执行。使员工明确自己的任务、职责和目标，提高知识、技能和综合素质，保证其能满足有关工作的需要与要求，为公司的发展培训合适的人才。

培训方式：根据培训工作性质和内容不同，内训采用课堂式教学、现场示范、会议、电视、录像学习、发放培训教材自学；外训采用与师资力量强大培训的机构定制培训课程、参加行业专业机构组织的培训、外聘专业技术讲师来司教学辅导等。

培训内容：全年度培训内容涉及企业管理、技术研发、销售与商务谈判、财务管理、操作技能提升等。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，重视股东的合理投资回报，增强利润分配决策的透明度和可操作性，建立起对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，并保证股利分配政策的连续性和稳定性，综合考虑公司发展战略规划、公司实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素，根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《杭州万隆光电设备股份有限公司章程》(以下简称“公司章程”)的有关规定，公司董事会对股东分红回报事宜进行了专项研究论证，并编制了《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》（该规划经公司 2022 年度股东大会审议通过），详见公司于 2023 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步	是

为增强投资者回报水平拟采取的举措：	
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	99,490,300
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	209,868,950.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关法规及《公司章程》、《公司未来三年（2023-2025）股东回报规划》等相关规定，公司进行现金分红应当满足：公司该年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值。鉴于 2023 年度公司净利润为负值，不符合现金分红的条件。</p> <p>同时结合当前整体市场环境、经营情况和公司未来发展战略规划，为满足公司日常经营和投资需要，保障公司生产经营管理工作的资金需求和中长期发展战略的顺利实施，增强公司抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，从而更好地维护全体股东的长远利益。综上，经公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求结合公司实际的内控管理需要，继续完善内部控制制度建设，梳理了公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，强化内部审计监督职能。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了 2023 年度内部控制评价工作。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

报告期内，公司基本实现了合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略的内部控制目标。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2024-009	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事、高级管理人员舞弊；②已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；③注册	(1) 非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其

	<p>会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性措施；④对于期末财务报告过程存在的一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告内部控制存在一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>他对公司负面影响重大的情形。(2) 非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①重要业务制度或流程存在的缺陷；②决策程序出现重大失误；③关键岗位人员流失严重；④内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 非财务报告内部控制存在一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 2%，资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 2%；</p> <p>重要缺陷：营业收入总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 2%，资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 2%；</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%，错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%。</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

不适用

### 二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步发展，积极承担社会责任、履行纳税义务；公司根据自身经营发展的需要，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司成立以来，秉承互惠互利、合作共赢的原则，与主要供应商缔结长期稳定的合作关系，有力的保障了公司生产所需的各项供应；公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》《投资者关系管理制度》等规则的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会，增进股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜	股份锁定	在上市公司收购过程中，杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）持有的被收购上市公司杭州万隆光电设备股份有限公司的股票，在收购行为完成后的十八个月内不进行转让。	2021年10月11日	收购行为完成后的十八个月内	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	许泉海	股份限售承诺	在公司股票上市之日起36个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在公司股票上市之日起，若本人所持公司股票在锁定期满后2年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除	2017年10月19日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整)；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。若在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份。在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	许梦飞	股份限售承诺	在公司股票上市之日起 36 个月 ("锁定期") 之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票	2017 年 10 月 19 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			<p>前已发行的股份。在公司股票上市之日起，若本人所持公司股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	任国瑞、施小萍、徐凤仙、朱国堂	股份限售承诺	<p>在公司股票上市之日起 12 个月（“锁定期”）之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在公司股票上市之日起，若本人所持公司股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，其减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股</p>	2017 年 10 月 19 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	履行完毕

			<p>票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p> <p>于本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持股份总数的 25%。</p> <p>如本人自公司离职，则本人自离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份。若在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份。在职务变更、离职</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	任国瑞、施小萍、徐凤仙、许泉海、余兴洪、章腾凯、郑静、朱国堂、张根源、傅羽韬、林鹏飞	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的要求承担相关责任，包括但不限于承担解释、道歉等责任；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补</p>	2017年10月19日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中



			偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州万隆光电设备股份有限公司、许泉海、许梦飞、施小萍、徐凤仙、朱国堂、郑静、章腾凯、张根源、傅羽韬、林鹏飞、黄立茂、陈月花、何肆杰、任国瑞、余兴洪	其他承诺	如在实际执行过程中，上述责任主体违反首次公开发行时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：1、在发行人股东大会及发行人的章程所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因，并向全体股东及其他公众投资者道歉；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；4、有违法所得的，按相关法律法规处理；5、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；6、其他根据届时规定可以采取的其他措施。	2017 年 10 月 19 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	许泉海、许梦飞	其他承诺	如果公司及其下属分公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，发行人实际控制人、控股股东将承担全部费用，或在公司及其下属分公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属分公司给予全额补偿，	2016 年 11 月 30 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			以确保公司及其下属分公司不会因此遭受任何损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	许泉海、许梦飞	其他承诺	<p>本人及本人所控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。本人及本人控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他支出。本人不会利用作为本人实际控制人、控股股东的地位，促使发行人将资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联企业使用，包括：</p> <p>(1) 有偿或无偿地拆借发行人的资金给本人及本人控制的关联企业使用；</p> <p>(2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联企业提供委托贷款；</p> <p>(3) 委托本人及本人控制的关联企业进行投资活动；</p> <p>(4) 为本人及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；</p> <p>(5) 代本人及本人控制的关联企业偿还债务；</p> <p>(6) 中国证监会认定的其他方</p>	2016年11月30日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			式。如本人及本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	许泉海、许梦飞	其他承诺	本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对发行人构成竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在作为发行人股东期间，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。	2016年11月30日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	许泉海、许梦飞	其他承诺	本人/公司及本人/公司投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管	2016年11月30日	自作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。			
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	张旭宏、王益宠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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。

## 十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
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
杭州万隆通讯技术有限公司	2023年04月26日	20,000	2023年09月01日	500	连带责任保证			合同主债务履行期（20230901-20240831）满三年	否	否
杭州万隆通讯技术有限公司	2023年04月26日	20,000	2023年11月27日	2,000	连带责任保证			合同主债务履行期（20231127-20241126）满三年	否	否
杭州万隆通讯技术有限公司	2023年04月26日	20,000	2023年12月22日	4,000	连带责任保证			合同项下的借款期限（20231222-20241221）届满之次日起三年	否	否
浙江万隆通讯设备有限公司	2023年04月26日	7,000								
浙江欣网卓信科技有限公司	2023年04月26日	4,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			31,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						6,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			31,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						6,500
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
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)		31,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						6,500
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		31,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						6,500
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										9.86%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	12,150	0.21	0	0
券商理财产品	自有资金	600	0	0	0
合计		12,750	0.21	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。



## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 2 月 1 日收到公司持股 5%以上股东立安民投资的通知，并通过中国证券登记结算有限公司系统查询，获悉其所持有的公司股份被司法再冻结，具体内容 详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于持股 5%以上股东部分股份被司法再冻结的公告》（公告编号：2023-003）；

2、公司股东千泉科技、立安民投资、付小铜与雷赛国于 2021 年 9 月 7 日签署的《关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》于 2023 年 7 月 25 日到期。千泉科技、立安民投资、付小铜及雷赛国经协商一致，于 2023 年 8 月 4 日共同签订新《杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、海南立安民投资合伙企业（有限合伙）、付小铜与雷赛国关于杭州万隆光电设备股份有限公司之表决权委托暨一致行动协议》，立安民投资不再继续作为付小铜、千泉科技及雷赛国的一致行动人，原《表决权委托暨一致行动协议》到期并重新签署新《表决权委托暨一致行动协议》后，公司实际控制人未发生变更，仍为雷赛国。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于股东签署〈表决权委托暨一致行动协议〉暨权益变动的提示性公告》（公告编号:2023-041）。

3、公司于 2023 年 9 月 19 日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司系统查询获悉持股 5%以上股东海南立安民投资合伙企业（有限合伙）所持有的公司股份被司法冻结，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于持股 5%以上股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2023-053）；

4、公司于 2023 年 9 月 20 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，选举产生了公司第五届董事会董事、第五届监事会非职工代表监事。公司同日召开了职工代表大会，选举产生了公司第五届监事会职工代表监事。为保证公司董事会、监事会工作的衔接性和连贯性，公司于 2023 年 9 月 20 日召开了第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，分别审议通过了选举公司董事长、董事会各专门委员会委员、监事会主席及聘任高级管理人员、证券事务代表、审计部负责人等相关议案。具体内容 详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于董事会、监事会完成换届选举暨聘任高级管理人员、证券事务代表、审计部负责人的公告》（公告编号：2023-057）；

5、为进一步规范公司运作，提高公司治理水平，根据《上市公司独立董事管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，结合公司的实际情况，公司于 2023 年 12 月制定并修订公司部分制度。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 十七、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	33,371,185	33.54%				-23,016,073	-23,016,073	10,355,112	10.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,371,185	33.54%				-23,016,073	-23,016,073	10,355,112	10.41%
其中：境内法人持股	12,111,863	12.17%				-12,111,863	-12,111,863	0	0%
境内自然人持股	21,259,322	21.37%				-10,904,210	-10,904,210	10,355,112	10.41%
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	66,119,115	66.46%				23,016,073	23,016,073	89,135,188	89.59%
1、人民币普通股	66,119,115	66.46%				23,016,073	23,016,073	89,135,188	89.59%
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	99,490,300	100.00%				0	0	99,490,300	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
付小铜	9,364,377		9,364,377		收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
海南立安民投 资合伙企业 (有限合伙)	6,921,065		6,921,065		收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
杭州千泉科技 合伙企业(有 限合伙)	5,190,798		5,190,798		收购报告书 中的限售承 诺	2023-7-25
许泉海	11,584,920		1,229,808	10,355,112	自愿锁定承 诺、高管锁 定股	按自愿锁定承 诺及高管锁 定股解限规 定解除限售。
徐凤仙	93,936		93,936		高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解 除限售。
任国瑞	72,259		72,259		高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解 除限售。
朱国堂	100,474		100,474		高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解 除限售。
施小萍	43,356		43,356		高管锁定股	按高管锁定股 解限规定解 除限售。
合计	33,371,185	0	23,016,073	10,355,112	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	9,000	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,170	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
许泉海	境内自然人	13.88%	13,806,816	0	10,355,112	3,451,704	不适用	0	
付小铜	境内自然人	9.41%	9,364,377	0	0	9,364,377	不适用	0	
海南立安民投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.43%	5,398,565	-1,522,500	0	5,398,565	质押	5,398,565	
杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.22%	5,190,798	0	0	5,190,798	质押	4,050,000	
吴云飞	境内自然人	1.36%	1,354,380	1,354,380	0	1,354,380	不适用	0	
王涛亚	境内	1.25%	1,241,730	884,695	0	1,241,730	不适用	0	

	自然人							
董凤菊	境内自然人	0.87%	863,595	863,595	0	863,595	不适用	0
王辉	境内自然人	0.60%	596,430	168,100	0	596,430	不适用	0
何群英	境内自然人	0.56%	560,200	560,200	0	560,200	不适用	0
刘解庭	境内自然人	0.55%	550,840	-3,000	0	550,840	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、付小铜先生为公司实际控制人雷赛国先生的一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系。							
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 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
付小铜	9,364,377			人民币普通股	9,364,377			
海南立安民投资合伙企业（有限合伙）	5,398,565			人民币普通股	5,398,565			
杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）	5,190,798			人民币普通股	5,190,798			
许泉海	3,451,704			人民币普通股	3,451,704			
吴云飞	1,354,380			人民币普通股	1,354,380			
王涛亚	1,241,730			人民币普通股	1,241,730			
董凤菊	863,595			人民币普通股	863,595			
王辉	596,430			人民币普通股	596,430			
何群英	560,200			人民币普通股	560,200			

刘解庭	550,840	人民币普通股	550,840
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）、付小铜先生为公司实际控制人雷赛国先生的一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	付小铜通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,364,377 股，合计持有 9,364,377 股； 王涛亚通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 824,785 股，合计持有 1,241,730 股； 何群英通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 560,200 股，合计持有 560,200 股； 董凤菊通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 576,395 股，合计持有 863,595 股； 刘解庭通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 478,015 股，合计持有 550,840 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州千泉科技合伙企业（有限合伙）	湖州上领科技有限公司	2021 年 08 月 31 日	MA2KK5K3-3	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

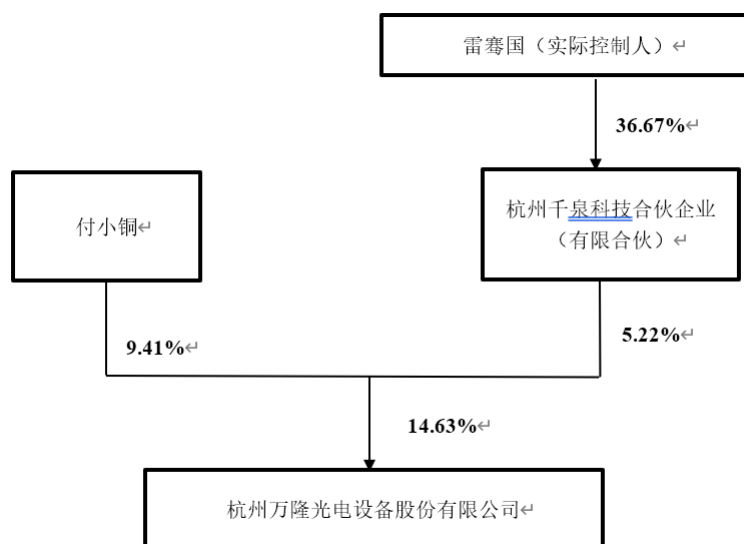
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
雷赛国	本人	中国	否
付小铜	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	雷赛国先生，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任辽宁方大集团实业有限公司副总裁兼首席投资官，方大特钢科技股份有限公司副董事长。现任湖州上领科技有限公司执行董事兼总经理、湖州旺国科技有限公司执行董事兼总经理。2021年12月至今任公司董事长兼总经理。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用



#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 332A014152 号
注册会计师姓名	张旭宏、王益宠

审计报告正文

### 审计报告

致同审字（2024）第 332A014152 号

杭州万隆光电设备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称万隆光电公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万隆光电公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万隆光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

## （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 及附注五、37。

### 1、事项描述

2023 年度，万隆光电公司主营业务收入为 350,049,432.95 元，其中境内销售为 248,229,330.17 元，境外销售为 101,820,102.78 元。

万隆光电公司的收入主要来自于为国内各广电运营商及经销商、国外广电客户提供各类广电及网络设备产品；为电信运营商提供增值电信内容服务、运营服务等。由于收入金额重大，且是关键绩效指标之一，因此我们将万隆光电公司收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评估管理层自销售订单审批到销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）了解并评估公司的收入确认政策，通过审阅销售合同及与管理层的访谈，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合万隆光电公司的经营模式及企业会计准则的规定；对合同关键条款进行核实，如发货及验收、付款及结算、质量保证政策等；

（3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票等，并根据不同的销售模式，分别检查客户签收单、客户对账单、报关单、装船单等；

（4）检查销售回款及期后回款情况，抽取样本函证应收账款期末余额及当期收入金额，并通过网络背景调查证实交易发生情况；

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入，核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （二）商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注三、7、附注三、20 及附注五、16。

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，万隆光电合并财务报表中商誉的账面原值 98,790,539.52 元，商誉减值准备为 58,822,099.90 元。根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产

组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以五年期财务预算为基础来确定。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。万隆光电公司管理层委聘外部估值专家，基于管理层编制的现金流量预测，采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产组的预计未来现金流量现值。

由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对商誉减值准备的计提执行的程序主要包括：

(1) 了解、评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计和执行，并对关键控制的运行有效性进行了测试；

(2) 获取管理层聘请的第三方评估机构出具的商誉减值测试报告，了解其评估范围、评估思路和方法，评价管理层进行减值测试时所聘用评估专家的胜任能力、专业素质和客观独立性；

(3) 获取商誉减值测试相关资料及计算过程，评价专业评估机构及管理层在商誉减值测试时所使用的估值方法及相关参数是否适当、计算是否准确；

(4) 了解公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，评价相关的假设和方法的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符；

(5) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当的列报和披露。

### (三) 存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12、附注五、7 及附注五、47。

## 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，万隆光电公司财务报表中存货的账面余额 76,821,351.78 元，存货跌价准备为 18,570,501.46 元。

由于万隆光电公司存货金额重大，且管理层在存货跌价准备计提时需要运用重大判断，因此我们将存货跌价准备计提确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对存货跌价准备计提执行的程序主要包括：

(1) 了解、评估存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 对万隆光电公司的存货执行监盘程序，检查存货的数量、状况等；

(3) 取得万隆光电公司年末存货的库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

(4) 获取万隆光电公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照万隆光电公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

(5) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，通过抽样方式将实际售价与预计售价进行比较；

(6) 通过比较分析历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的合理性进行评估。

#### 四、其他信息

万隆光电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括万隆光电公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

万隆光电公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估万隆光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万隆光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万隆光电公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万隆光电公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万隆光电公司不能持续经营。

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

(6) 就万隆光电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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



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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

## 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：杭州万隆光电设备股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	98,946,980.21	78,645,634.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,001,526.04	39,168,207.48
衍生金融资产		
应收票据	12,457,299.28	10,313,148.61
应收账款	224,225,738.30	232,984,595.06
应收款项融资		

预付款项	2,401,013.75	3,120,024.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,239,036.82	10,266,814.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	58,250,850.32	90,143,699.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,275,568.33	5,765,140.49
流动资产合计	429,798,013.05	470,407,264.56
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	199,840,826.64	199,845,465.01
其他权益工具投资	75,031,825.04	60,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,711,240.61	6,370,572.57
固定资产	82,440,934.13	16,449,078.30
在建工程	32,299,241.79	66,548,745.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,851,591.83	1,078,224.19
无形资产	20,691,511.65	22,343,931.54
开发支出		
商誉	39,968,439.62	39,968,439.62
长期待摊费用	968,269.51	356,849.56
递延所得税资产	5,646,157.55	3,990,389.12
其他非流动资产		160,517.43
非流动资产合计	464,450,038.37	417,112,212.99
资产总计	894,248,051.42	887,519,477.55
流动负债：		
短期借款	113,134,751.26	95,628,047.40
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		2,500,000.00
应付账款	57,098,019.90	78,750,269.96
预收款项		
合同负债	8,324,824.42	6,874,714.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,823,015.71	10,880,175.68
应交税费	9,989,603.17	15,226,511.72
其他应付款	482,561.32	746,717.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	906,390.99	442,498.20
其他流动负债	3,514,265.11	5,073,963.11
流动负债合计	204,273,431.88	216,122,897.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	945,200.85	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,571.18	53,061.02
递延所得税负债	6,362,956.26	45,478.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,336,728.29	98,539.32
负债合计	211,610,160.17	216,221,436.90
所有者权益：		
股本	99,490,300.00	99,490,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,291,534.13	299,291,534.13
减：库存股		
其他综合收益	19,088,868.78	

专项储备		
盈余公积	31,250,554.74	31,250,554.74
一般风险准备		
未分配利润	209,868,950.85	219,799,164.78
归属于母公司所有者权益合计	658,990,208.50	649,831,553.65
少数股东权益	23,647,682.75	21,466,487.00
所有者权益合计	682,637,891.25	671,298,040.65
负债和所有者权益总计	894,248,051.42	887,519,477.55

法定代表人：雷赛国 主管会计工作负责人：雷鹏国 会计机构负责人：雷鹏国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	41,388,287.77	27,283,602.16
交易性金融资产		86,467.82
衍生金融资产		
应收票据	5,833,723.22	6,989,827.83
应收账款	120,790,785.91	157,412,944.35
应收款项融资		
预付款项	468,069.16	2,128,064.84
其他应收款	133,075,315.26	167,570,443.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,662,881.47	961,366.85
流动资产合计	303,219,062.79	362,432,717.57
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	381,366,764.96	381,371,403.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,711,240.61	6,370,572.57
固定资产	1,112,959.50	1,379,615.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		229,442.02
无形资产	186,749.98	279,438.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		250,187.06
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	388,377,715.05	389,880,659.21
资产总计	691,596,777.84	752,313,376.78
流动负债：		
短期借款	48,063,709.59	90,622,547.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,500,000.00
应付账款	32,767,165.86	29,819,516.86
预收款项		
合同负债	2,197,234.62	916,521.70
应付职工薪酬	4,417,461.46	4,692,072.65
应交税费	5,739,454.43	217,555.35
其他应付款	168,083.74	484,878.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,305,516.24	4,437,415.42
流动负债合计	96,658,625.94	133,690,508.29
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		
递延收益	28,571.18	53,061.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,571.18	53,061.02
负债合计	96,687,197.12	133,743,569.31
所有者权益：		

股本	99,490,300.00	99,490,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	311,136,627.85	311,136,627.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,359,650.94	31,359,650.94
未分配利润	152,923,001.93	176,583,228.68
所有者权益合计	594,909,580.72	618,569,807.47
负债和所有者权益总计	691,596,777.84	752,313,376.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	358,198,623.39	530,621,381.87
其中：营业收入	358,198,623.39	530,621,381.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	348,602,807.26	483,703,969.91
其中：营业成本	261,618,705.28	381,767,982.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,210,833.23	1,506,105.58
销售费用	16,653,082.15	22,216,666.74
管理费用	41,853,534.76	48,560,365.87
研发费用	22,476,179.89	28,454,274.79
财务费用	3,790,471.95	1,198,574.54
其中：利息费用	3,654,683.94	3,877,722.10
利息收入	484,226.14	1,063,880.93
加：其他收益	3,964,441.86	3,369,575.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,116,017.04	12,075,892.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,638.37	-154,534.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,095,373.80	1,510,794.51
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）	-71,552.36	-2,566,583.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,213,560.04	-12,191,327.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,308,225.24	-61,149,536.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,892.63	399,160.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,142,204.06	-13,145,406.69
加：营业外收入	2,215,116.36	196,483.87
减：营业外支出	463,110.89	251,789.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-390,198.59	-13,200,712.22
减：所得税费用	7,358,819.59	2,336,808.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,749,018.18	-15,537,520.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,749,018.18	-15,537,520.54
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	-9,930,213.93	-21,506,991.64
2.少数股东损益	2,181,195.75	5,969,471.10
六、其他综合收益的税后净额	19,088,868.78	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,088,868.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	19,088,868.78	
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	11,339,850.60	-15,537,520.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,158,654.85	-21,506,991.64
归属于少数股东的综合收益总额	2,181,195.75	5,969,471.10
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0998	-0.2162
(二) 稀释每股收益	-0.0998	-0.2162

法定代表人：雷赛国    主管会计工作负责人：雷鹏国    会计机构负责人：雷鹏国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	89,188,627.03	230,925,307.63
减：营业成本	87,847,132.23	215,812,900.14
税金及附加	303,262.01	505,389.09
销售费用	57,165.30	7,267,936.91
管理费用	10,065,064.68	23,995,679.94
研发费用		3,164,816.81
财务费用	3,579,567.09	1,579,685.69
其中：利息费用	3,466,193.81	3,143,338.01
利息收入	373,712.11	685,418.58
加：其他收益	690,474.38	2,196,387.24
投资收益（损失以“－”号填列）	42,504.71	19,495,595.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,638.37	-154,534.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	47,143.08	658,371.16
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）	-5,942,162.75	-12,915,966.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-37,274,061.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,731.92	206,757.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,875,479.86	-49,692,389.20
加：营业外收入	203,332.90	192,648.28
减：营业外支出	305,293.74	30,736.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,977,440.70	-49,530,477.88
减：所得税费用	5,682,786.05	-3,769,231.31



四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,660,226.75	-45,761,246.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,660,226.75	-45,761,246.57
（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	-23,660,226.75	-45,761,246.57
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 年度	2022 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	365,906,684.50	445,022,841.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,279,045.13	11,526,661.11
收到其他与经营活动有关的现金	11,073,182.03	42,013,806.26

经营活动现金流入小计	384,258,911.66	498,563,309.32
购买商品、接受劳务支付的现金	222,530,321.21	308,114,344.60
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	62,639,572.99	89,561,331.62
支付的各项税费	25,722,127.28	18,782,075.34
支付其他与经营活动有关的现金	37,642,735.31	60,621,497.67
经营活动现金流出小计	348,534,756.79	477,079,249.23
经营活动产生的现金流量净额	35,724,154.87	21,484,060.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,420,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	514,968.36	1,387,435.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	256,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,577,758.78
收到其他与投资活动有关的现金	150,841,867.05	529,290,661.36
投资活动现金流入小计	161,787,835.41	566,511,855.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,765,903.48	66,440,124.49
投资支付的现金		220,313,152.07
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	127,500,000.00	420,425,721.21
投资活动现金流出小计	186,265,903.48	707,178,997.77
投资活动产生的现金流量净额	-24,478,068.07	-140,667,141.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,920,000.00
取得借款收到的现金	113,000,000.00	95,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	113,000,000.00	99,420,000.00
偿还债务支付的现金	95,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,639,901.45	3,522,564.80
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	474,000.00	4,049,191.86
筹资活动现金流出小计	99,613,901.45	7,571,756.66
筹资活动产生的现金流量净额	13,386,098.55	91,848,243.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	50,482.51	1,588,710.64
五、现金及现金等价物净增加额	24,682,667.86	-25,746,127.88
加：期初现金及现金等价物余额	74,264,312.27	100,010,440.15
六、期末现金及现金等价物余额	98,946,980.13	74,264,312.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	131,933,051.69	249,356,523.28
收到的税费返还	1,446,268.15	8,218,538.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,160,946.19	13,496,245.92
经营活动现金流入小计	140,540,266.03	271,071,307.20
购买商品、接受劳务支付的现金	96,765,055.35	117,236,850.67
支付给职工以及为职工支付的现金	3,572,646.02	21,714,477.13
支付的各项税费	746,135.19	4,481,408.32
支付其他与经营活动有关的现金	9,023,322.10	21,331,256.13
经营活动现金流出小计	110,107,158.66	164,763,992.25
经营活动产生的现金流量净额	30,433,107.37	106,307,314.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		527,444.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,746.72	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,930,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	65,446,898.15	397,490,661.36
投资活动现金流入小计	65,470,644.87	449,973,106.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		809,509.00
投资支付的现金		275,971,615.00
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	31,420,000.00	380,110,752.31
投资活动现金流出小计	31,420,000.00	656,891,876.31
投资活动产生的现金流量净额	34,050,644.87	-206,918,770.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,000,000.00	90,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	90,500,000.00
偿还债务支付的现金	90,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,525,031.62	2,927,261.51
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流出小计	94,025,031.62	3,227,261.51
筹资活动产生的现金流量净额	-46,025,031.62	87,272,738.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,286.78	1,525,044.01
五、现金及现金等价物净增加额	18,486,007.40	-11,813,672.78
加：期初现金及现金等价物余额	22,902,280.29	34,715,953.07
六、期末现金及现金等价物余额	41,388,287.69	22,902,280.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	99,4 90,3 00.0 0				299, 291, 534. 13				31,2 50,5 54.7 4		219, 826, 451. 76		649, 858, 840. 63	21,4 84,6 78.3 2	671, 343, 518. 95
加： 会计 政策 变更											- 27,2 86.9 8		- 27,2 86.9 8	- 18,1 91.3 2	- 45,4 78.3 0
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	99,4 90,3 00.0 0				299, 291, 534. 13				31,2 50,5 54.7 4		219, 799, 164. 78		649, 831, 553. 65	21,4 66,4 87.0 0	671, 298, 040. 65
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)											- 9,93 0,21 3.93		9,15 8,65 4.85	2,18 1,19 5.75	11,3 39,8 50.6 0
(一) 综合 收益 总额											- 9,93 0,21 3.93		9,15 8,65 4.85	2,18 1,19 5.75	11,3 39,8 50.6 0
(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	99,490,300.00				299,291,534.13		19,088,687.8		31,250,554.74		209,868,950.85		658,990,208.50	23,647,682.5	682,637,891.25

上期金额

单位：元

项目	2022 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	68,6 14,0 00.0 0				330, 167, 834. 13				31,2 50,5 54.7 4		241, 333, 694. 24		671, 366, 083. 11	22,6 24,3 59.3 6	693, 990, 442. 47
加： 会计 政策 变更													- 27,5 37.8 2	- 18,3 58.5 5	- 45,8 96.3 7
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	68,6 14,0 00.0 0				330, 167, 834. 13				31,2 50,5 54.7 4		241, 306, 156. 42		671, 338, 545. 29	22,6 06,0 00.8 1	693, 944, 546. 10
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)	30,8 76,3 00.0 0				- 30,8 76,3 00.0 0						- 21,5 06,9 91.6 4		- 21,5 06,9 91.6 4	- 1,13 9,51 3.81	- 22,6 46,5 05.4 5
(一) 综合 收益 总额											- 21,5 06,9 91.6 4		- 21,5 06,9 91.6 4	5,96 9,47 1.10	- 22,6 46,5 05.4 5
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														- 7,10 8,98 4.91	- 7,10 8,98 4.91
1. 所有 者投 入的 普通 股														3,92 0,00 0.00	3,92 0,00 0.00
2. 其他															

权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																			-	-
																			11,0	11,0
																			28,9	28,9
																			84.9	84.9
																			1	1
(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	30,8																			
	76,3																		0.00	0.00
	00.0																			
	0																			
1. 资本公积转增资本（或股	30,8																			
	76,3																		0.00	0.00
	00.0																			
	0																			



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	99,490,300.00				299,291,534.13				31,250,554.74		2197,99164.78		6498,31553.65	2146,6487.00	6712,98040.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	176,583,228.68		618,569,807.47
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	176,583,228.68		618,569,807.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,660,226.75		-23,660,226.75
（一）综合收益总额										-23,660,226.75		-23,660,226.75
（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	99,490,300.00				311,136,627.85				31,359,650.94	152,923,001.93		594,909,580.72

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,614,000.00				330,167,834.13				31,359,650.94	222,344,475.25		652,485,960.32

加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	68,614 ,000.0 0				330,16 7,834. 13				31,359 ,650.9 4	222,34 4,475. 25		652,48 5,960. 32
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填列)	30,876 ,300.0 0				- 19,031 ,206.2 8					- 45,761 ,246.5 7		- 33,916 ,152.8 5
(一) 综合 收益 总额										- 45,761 ,246.5 7		- 45,761 ,246.5 7
(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	30,876 ,300.0 0				- 30,876 ,300.0 0							
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)	30,876 ,300.0 0				- 30,876 ,300.0 0							
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					11,845 ,093.7 2							11,845 ,093.7 2
四、 本期 期末 余额	99,490 ,300.0 0				311,13 6,627. 85				31,359 ,650.9 4	176,58 3,228. 68		618,56 9,807. 47

### 三、公司基本情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由杭州万隆光电设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2011 年 9 月 6 日取得杭州市工商行政管理局核发的《营业执照》，现统一社会信用代码：91330100728903763J。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1726 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1750 万股，发行后总股本为 6,861.40 万股，并于 2017 年 10 月在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：300710）。本公司注册地位于浙江省杭州市萧山区瓜沥镇建设四路 11809 号 2 幢 5 层。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 99,490,300.00 股，公司注册资本为 99,490,300.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有计划部、生产部、采购部、国内销售部、国外销售部、技术部、财务部、审计部等部门。

本公司及其子公司业务性质和经营范围：广电网络设备及数据通信系统的研发、生产、销售和技术服务，是广电网络设备及数据通信系统整体解决方案提供商。公司主要产品涵盖全球广电网络的主流技术方案，主要应用于广电传输网络的建设、双向化改造、优化升级等；增值电信内容服务、运营服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第四次会议于 2024 年 4 月 24 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定存货跌价准备政策及收入确认政策，具体会计政策见附注五、11、附注五、22。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。



## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	核销金额 50 万元以上
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于期末净资产的 5% 以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10% 以上或利润总额占公司利润总额的 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值占期末净资产的 10% 以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

### **(3) 金融负债分类和计量**

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### **(5) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、29。

#### **(6) 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

#### 应收票据、应收账款

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方
- 应收账款组合 2：应收广电及电信运营商
- 应收账款组合 3：应收国内经销客户
- 应收账款组合 4：应收国内直销客户
- 应收账款组合 5：应收国外客户
- 应收账款组合 6：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 1：应收其他款项

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

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

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

### 预期信用损失准备的列报



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

### **核销**

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(7) 金融资产转移**

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

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

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、自制半成品、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

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

## (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、18。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### (2) 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	5-20	5	19.00-4.75
专用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
------	-------	------	---	------------

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

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

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

(5) 固定资产处置

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

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件、著作权及专利等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
著作权及专利	5 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

## 18、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

#### (2) 短期薪酬

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：



①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 具体方法

1) 本公司计算机、通信和其他电子设备制造业务收入确认的具体方法如下：

#### ①国内直销

国内直销是公司直接面向广电运营商或其他设备集成商，以自己的名义参与招投标或商业谈判，直接销售产品并提供技术服务的销售模式。

国内直销分为两种情况：

一是公司自主开拓业务，直接以自己的名义参与招投标、或与广电运营商及其他设备集成商商业谈判后，签订合同获得订单，向其销售产品并提供相关技术服务。在该种情况下，通常由公司自行负责发货给客户，在将货物送交客户验

货签收后确认收入，收入确认的具体时点为公司将货物送交客户验货签收时确认收入，产品若由客户自提，在出库后确认收入；

二是公司直接参与广电运营商招投标或者与广电运营商直接签订合同，向其销售产品并提供相关技术服务，但由于受资金实力和业务规模的限制，公司选择与当地经销商合作，由其负责所在区域本地化技术支持、售后服务，并提供仓储物流及催收货款等工作，及时响应客户需求。在该种情况下，公司通常不直接负责送货，先将货物发至经销商，由经销商向公司提供仓储物流服务，将货物送交至客户验货签收，公司再与客户进行对账后确认收入，收入确认的具体时点为客户验货签收并与公司对账时确认收入。

## ②国内经销

国内经销是指公司与经销商签订合同，向其销售商品并确认收入的销售模式。对于向经销客户销售的商品，按照与经销商签订的销售合同或订单办理商品出库，并将货物送交给经销商验货签收后确认收入，收入确认的具体时点为公司将货物送交给经销商验货签收时确认收入。

## ③外销

外销是指公司向境外客户销售商品，公司外销主要是销售给境外经销商。对于向境外客户销售的商品，公司在发货报关，且货物装上船或飞机后确认收入。收入确认的具体时点为发货报关且货物装上船或飞机时。

### 2) 本公司增值电信业务收入确认的具体方法如下：

公司已根据合同约定完成服务内容并交付，且相关服务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，服务相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 26、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

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

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

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 本公司作为出租人

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

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### 经营租赁

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

### 租赁变更

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

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

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

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

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

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

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

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	-45,478.30
归属于母公司股东的净利润	27,286.98
少数股东损益	18,191.32

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税负债		45,478.30	45,478.30
未分配利润	219,826,451.76	-27,286.98	219,799,164.78
少数股东权益	21,484,678.32	-18,191.32	21,466,487.00

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	2,337,226.39	-418.07	2,336,808.32



归属于母公司股东的净利润	-21,507,242.48	250.84	-21,506,991.64
少数股东损益	5,969,303.87	167.23	5,969,471.10

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税负债	11,260,350.82	45,896.37	11,306,247.19
未分配利润	241,333,694.24	-27,537.82	241,306,156.42
少数股东权益	22,624,359.36	-18,358.55	22,606,000.81

本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产		-45,896.37
其中：留存收益		-27,537.82
净利润	45,478.30	418.07
期末净资产		
其中：留存收益		

## (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

## 29、其他

### 1、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

## 2、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员直接人工、直接材料、检测调试、折旧与摊销、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 3、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13、9、6
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

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
杭州万隆光电设备股份有限公司	25
浙江欣网卓信科技有限公司	15
杭州沂滨科技有限公司	15
杭州星色科技有限公司	25
杭州隆胜投资有限公司	25
浙江万隆通讯设备有限公司	25
杭州万隆通讯技术有限公司	25

### 2、税收优惠

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的国科火字（2015）256 号文，浙江欣网卓信科技有限公司及杭州沂滨科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自 2015 年至 2017 年。于 2018 年 11 月 30 日、2021

年 12 月 16 日通过高新技术企业复审，证书编号分别为 GR202133001034、GR202133007598 重新认定有效期为三年。2023 年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2) 子公司杭州万隆通讯技术有限公司根据萧国税函（2013）7 号文、萧国税函（2014）61 号文，对嵌入式软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 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	53,283.83	103,134.91
银行存款	98,871,863.75	74,105,293.14
其他货币资金	21,832.63	4,437,206.09
合计	98,946,980.21	78,645,634.14

其他说明：

- 截至 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金中包含保证金 0.08 元。
- 期末，除上述（1）所述保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,001,526.04	39,168,207.48
其中：		
债务工具投资	10,270.43	21,556,245.48
权益工具投资	15,991,255.61	17,611,962.00
合计	16,001,526.04	39,168,207.48

### 3、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
银行承兑票据	11,545,066.65	7,733,803.18
商业承兑票据	912,232.63	2,579,345.43
合计	12,457,299.28	10,313,148.61

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,466,513.75	100.00%	9,214.47	0.07%	12,457,299.28	10,339,202.60	100.00%	26,053.99	0.25%	10,313,148.61
其中：										
银行承兑汇票	11,545,066.65	92.61%			11,545,066.65	7,733,803.18	74.80%			7,733,803.18
商业承兑汇票	921,447.10	7.39%	9,214.47	1.00%	912,232.63	2,605,399.42	25.20%	26,053.99	1.00%	2,579,345.43
合计	12,466,513.75	100.00%	9,214.47	0.07%	12,457,299.28	10,339,202.60	100.00%	26,053.99	0.25%	10,313,148.61

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	921,447.10	9,214.47	1.00%
合计	921,447.10	9,214.47	

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票据坏账准备：

适用 不适用

## (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	
坏账准备	26,053.99		16,839.52			9,214.47
合计	26,053.99		16,839.52			9,214.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	147,588,462.78	161,031,415.07
1 至 2 年	40,468,886.60	45,282,134.17
2 至 3 年	35,959,154.11	35,510,214.48
3 年以上	46,555,939.86	30,299,845.82
3 至 4 年	25,881,010.91	17,059,113.51
4 至 5 年	10,250,118.57	5,071,688.60
5 年以上	10,424,810.38	8,169,043.71
合计	270,572,443.35	272,123,609.54

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	270,572,443.35	100.00%	46,346,705.05	17.13%	224,225,738.30	272,123,609.54	100.00%	39,139,014.48	14.38%	232,984,595.06
其中：										
应收关联方						180,593.46	0.07%	9,029.67	5.00%	171,563.79
应收广电及电信运营商	158,062,910.95	58.41%	17,451,938.89	11.04%	140,610,972.06	163,143,283.14	59.95%	14,399,203.02	8.83%	148,744,080.12
应收国内经销客户	40,843,234.80	15.10%	24,765,790.49	60.64%	16,077,444.31	47,746,390.56	17.55%	19,647,924.01	41.15%	28,098,466.55
应收国内直销客户	40,065,561.59	14.81%	3,295,943.39	8.23%	36,769,618.20	24,398,096.23	8.96%	4,248,561.82	17.41%	20,149,534.41
应收国外客户	28,270,485.79	10.45%	303,981.40	1.08%	27,966,504.39	34,164,788.75	12.55%	347,234.72	1.02%	33,817,554.03
应收其他客户	3,330,250.22	1.23%	529,050.88	15.89%	2,801,199.34	2,490,457.40	0.92%	487,061.24	19.56%	2,003,396.16
合计	270,572,443.35	100.00%	46,346,705.05	17.13%	224,225,738.30	272,123,609.54	100.00%	39,139,014.48	14.38%	232,984,595.06

按组合计提坏账准备：应收广电及电信运营商

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	76,100,992.57	2,220,062.80	2.92%
1 至 2 年	36,498,555.77	2,335,841.12	6.40%
2 至 3 年	24,824,117.60	3,488,285.01	14.05%
3 至 4 年	16,408,642.83	6,174,900.47	37.63%
4 至 5 年	2,948,357.64	1,950,604.95	66.16%
5 年以上	1,282,244.54	1,282,244.54	100.00%
合计	158,062,910.95	17,451,938.89	

按组合计提坏账准备：应收国内经销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,447,199.24	434,347.11	12.60%
1 至 2 年	3,130,317.89	897,399.53	28.67%
2 至 3 年	9,669,636.14	4,036,879.70	41.75%
3 至 4 年	8,467,505.80	5,164,839.84	61.00%
4 至 5 年	7,207,888.86	5,311,637.45	73.69%
5 年以上	8,920,686.87	8,920,686.86	100.00%
合计	40,843,234.80	24,765,790.49	

按组合计提坏账准备：应收国内直销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,247,371.74	1,197,875.48	3.22%
1 至 2 年	413,795.49	172,701.68	41.74%
2 至 3 年	1,137,008.37	857,941.04	75.46%
3 至 4 年	999,804.02	799,843.22	80.00%
4 至 5 年	48,913.00	48,913.00	100.00%
5 年以上	218,668.97	218,668.97	100.00%
合计	40,065,561.59	3,295,943.39	

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,844,268.34	281,784.00	1.01%
1 至 2 年	426,217.45	22,197.40	5.21%
合计	28,270,485.79	303,981.40	

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,948,630.89	147,431.55	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	328,392.00	328,392.00	100.00%

3 至 4 年	5,058.26	5,058.26	100.00%
4 至 5 年	44,959.07	44,959.07	100.00%
5 年以上	3,210.00	3,210.00	100.00%
合计	3,330,250.22	529,050.88	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
坏账准备	39,139,014.48	8,467,400.66		1,259,710.09		46,346,705.05
合计	39,139,014.48	8,467,400.66		1,259,710.09		46,346,705.05

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,259,710.09

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
重庆棠香影视文化传媒有限公司	货款	618,750.00	不能收回	管理层审批	否
合计		618,750.00			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	48,300,876.44		48,300,876.44	17.85%	6,877,401.91
客户 2	26,213,231.52		26,213,231.52	9.69%	843,017.53
客户 3	18,087,040.49		18,087,040.49	6.68%	183,040.85
客户 4	16,519,401.23		16,519,401.23	6.11%	708,808.15
客户 5	14,448,453.58		14,448,453.58	5.34%	641,729.40
合计	123,569,003.26		123,569,003.26	45.67%	9,253,997.84



## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,239,036.82	10,266,814.38
合计	7,239,036.82	10,266,814.38

## 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
应收押金和保证金	6,159,431.39	9,131,045.62
应收其他款项	1,079,605.43	1,135,768.76
合计	7,239,036.82	10,266,814.38

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,341,585.84	6,655,406.51
1至2年	2,849,038.00	1,806,416.45
2至3年	1,571,811.57	1,727,010.00
3年以上	3,522,250.65	2,360,631.76
3至4年	1,569,551.65	1,017,974.76
4至5年	812,042.00	831,210.00
5年以上	1,140,657.00	511,447.00
合计	10,284,686.06	12,549,464.72

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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：										
按组合计提坏账准备	10,284,686.06	100.00%	3,045,649.24	29.61%	7,239,036.82	12,549,464.72	100.00%	2,282,650.34	18.19%	10,266,814.38
其中：										
应收押金和保证金	9,106,752.97	88.55%	2,947,321.58	32.36%	6,159,431.39	11,315,136.73	90.16%	2,184,091.11	19.30%	9,131,045.62
应收其他款项	1,177,933.09	11.45%	98,327.66	8.35%	1,079,605.43	1,234,327.99	9.84%	98,559.23	7.98%	1,135,768.76

合计	10,284,686.06	100.00%	3,045,649.24	29.61%	7,239,036.82	12,549,464.72	100.00%	2,282,650.34	18.19%	10,266,814.38
----	---------------	---------	--------------	--------	--------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

按组合计提坏账准备：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,411,632.75	77,785.64	5.00%
1至2年	2,639,038.00	263,903.80	10.00%
2至3年	1,566,811.57	313,362.31	20.00%
3至4年	1,569,551.65	784,775.83	50.00%
4至5年	810,042.00	405,021.00	50.00%
5年以上	1,109,677.00	1,109,677.00	100.00%
合计	9,106,752.97	2,947,321.58	

按组合计提坏账准备：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	929,953.09	46,497.66	5.00%
1至2年	210,000.00	20,500.00	9.76%
2至3年	5,000.00	250.00	5.00%
3至4年			
4至5年	2,000.00	100.00	5.00%
5年以上	30,980.00	30,980.00	100.00%
合计	1,177,933.09	98,327.66	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	2,171,670.34	80,000.00	30,980.00	2,282,650.34
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	826,653.15		110,000.00	936,653.15
本期转回	93,654.25	80,000.00		173,654.25
2023年12月31日余额	2,904,669.24		140,980.00	3,045,649.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

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	转销或核销	其他	
坏账准备	2,282,650.34	936,653.15	173,654.25			3,045,649.24
合计	2,282,650.34	936,653.15	173,654.25			3,045,649.24

## 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
太原有线电视网络有限公司	保证金	1,818,488.00	1-5 年	17.68%	271,848.80
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	1,187,040.57	1-5 年	11.54%	441,863.21
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	963,000.00	1-4 年	9.36%	248,700.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	520,000.00	1-5 年	5.06%	270,000.00
吉视传媒股份有限公司	保证金	400,000.00	1-5 年	3.89%	210,000.00
合计		4,888,528.57		47.53%	1,442,412.01

## 6、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	2,122,381.35	88.39%	2,855,797.00	91.53%
1 至 2 年	138,461.94	5.77%	136,593.26	4.38%
2 至 3 年	17,685.96	0.74%	49,271.29	1.58%
3 年以上	122,484.50	5.10%	78,363.19	2.51%
合计	2,401,013.75		3,120,024.74	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,123,203.90 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.78%。

## 7、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	31,535,112.03	9,549,888.82	21,985,223.21	42,599,750.12	7,950,813.91	34,648,936.21
在产品	4,822,921.10		4,822,921.10	12,770,057.89		12,770,057.89
库存商品	19,257,976.12	2,252,731.21	17,005,244.91	23,902,761.93	1,374,006.06	22,528,755.87
发出商品	16,963,933.91	5,656,139.62	11,307,794.29	19,134,698.72	3,272,780.96	15,861,917.76
自制半成品	3,925,029.71	1,111,741.81	2,813,287.90	4,721,806.95	875,430.73	3,846,376.22
低值易耗品	30,180.62		30,180.62	79,590.39		79,590.39
包装物	261,999.74		261,999.74	269,447.70		269,447.70
委托加工物资	24,198.55		24,198.55	138,617.62		138,617.62
合计	76,821,351.78	18,570,501.46	58,250,850.32	103,616,731.32	13,473,031.66	90,143,699.66

## (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	7,950,813.91	2,325,334.69		726,259.78		9,549,888.82
库存商品	1,374,006.06	926,867.27		48,142.12		2,252,731.21
发出商品	3,272,780.96	2,553,387.78		170,029.12		5,656,139.62
自制半成品	875,430.73	310,465.82		74,154.74		1,111,741.81
合计	13,473,031.66	6,116,055.56		1,018,585.76		18,570,501.46

## 存货跌价准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	跌价影响因素已消失或已领用
库存商品	相关产品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	跌价影响因素已消失或已销售
发出商品	相关产品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	跌价影响因素已消失或已销售
自制半成品	预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	跌价影响因素已消失或已领用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		288,341.73
待抵扣增值税	10,275,568.33	5,476,798.76
合计	10,275,568.33	5,765,140.49

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
杭州兴瑞万嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	45,031,82 5.04	30,000,00 0.00	25,451,82 5.04		25,451,82 5.04			根据管理层持有目的，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。
诸暨星澜智联创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00						
嘉兴临熙股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00						
合计	75,031,82 5.04	60,000,00 0.00	25,451,82 5.04		25,451,82 5.04			

其他说明：

由于杭州兴瑞万嘉股权投资合伙企业（有限合伙）、诸暨星澜智联创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴临熙股权投资合伙企业（有限合伙）是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本期杭州兴瑞万嘉股权投资合伙企业（有限合伙）退回投资成本 10,420,000.00 元。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值
----	----	----	--------	----	----

资单 位	余额 (账 面价 值)	准备 期初 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	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州 天道 诚科 技合 伙企 业 (有 限合 伙)	199,8 45,46 5.01				- 4,638 .37						199,8 40,82 6.64	
小计	199,8 45,46 5.01				- 4,638 .37						199,8 40,82 6.64	
合计	199,8 45,46 5.01				- 4,638 .37						199,8 40,82 6.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,880,684.58			13,880,684.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,880,684.58			13,880,684.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,510,112.01			7,510,112.01
2. 本期增加金额	659,331.96			659,331.96
(1) 计提或摊销	659,331.96			659,331.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,169,443.97			8,169,443.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,711,240.61			5,711,240.61
2. 期初账面价值	6,370,572.57			6,370,572.57

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	82,440,934.13	16,449,078.30
合计	82,440,934.13	16,449,078.30

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,367,680.60	23,700,377.78	7,370,539.83	5,750,146.44	3,989,765.80	43,178,510.45
2. 本期增加金额	64,571,879.46	1,822,629.93	465,018.21	1,380,395.32	5,063,546.39	73,303,469.31
(1) 购置		1,822,629.93	465,018.21	1,380,395.32	3,291,003.09	6,959,046.55
(2) 在建工程转入	63,882,762.46				1,772,543.30	65,655,305.76
(3) 企业合并增加						
(3) 其他增加	689,117.00					689,117.00
3. 本期减少金额		732,964.11	51,488.04	529,040.17	943,016.11	2,256,508.43
(1) 处置或报废		732,964.11	51,488.04	529,040.17	253,899.11	1,567,391.43
(2) 其他减少					689,117.00	689,117.00
4. 期末余额	66,939,560.06	24,790,043.60	7,784,070.00	6,601,501.59	8,110,296.08	114,225,471.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,247,651.64	15,716,768.10	5,262,977.24	3,349,148.49	1,152,886.68	26,729,432.15
2. 本期增加金额	3,323,347.31	1,529,793.04	787,345.71	667,980.00	916,944.59	7,225,410.65
(1) 计提	2,668,686.16	1,529,793.04	787,345.71	667,980.00	916,944.59	6,570,749.50
(2) 其他增加	654,661.15					654,661.15
3. 本期减少金额		623,218.97	147,599.53	505,183.49	894,303.61	2,170,305.60
(1) 处置或报废		623,218.97	147,599.53	505,183.49	239,642.46	1,515,644.45
(2) 其他减					654,661.15	654,661.15



少						
4. 期末余额	4,570,998.95	16,623,342.17	5,902,723.42	3,511,945.00	1,175,527.66	31,784,537.20
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)						
) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	62,368,561.11	8,166,701.43	1,881,346.58	3,089,556.59	6,934,768.42	82,440,934.13
2. 期初账面价值	1,120,028.96	7,983,609.68	2,107,562.59	2,400,997.95	2,836,879.12	16,449,078.30

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,299,241.79	66,548,745.65
合计	32,299,241.79	66,548,745.65

## (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
年产 200 万台通讯/通信终端设备智能制造项目	32,299,241.79		32,299,241.79	66,548,745.65		66,548,745.65
合计	32,299,241.79		32,299,241.79	66,548,745.65		66,548,745.65

## (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
年产 200 万 台通 讯/通 信终 端设 备智 能制 造项 目	100,0 00,00 0.00	66,54 8,745 .65	31,40 5,801 .90	65,65 5,305 .76		32,29 9,241 .79	97.95 %	95%				其他
合计	100,0 00,00 0.00	66,54 8,745 .65	31,40 5,801 .90	65,65 5,305 .76		32,29 9,241 .79						

#### 14、使用权资产

##### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,379,746.98	5,379,746.98
2. 本期增加金额	1,851,591.83	1,851,591.83
租入	1,851,591.83	1,851,591.83
3. 本期减少金额	5,379,746.98	5,379,746.98
租赁到期或终止	5,379,746.98	5,379,746.98
4. 期末余额	1,851,591.83	1,851,591.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,301,522.79	4,301,522.79
2. 本期增加金额	1,078,224.19	1,078,224.19
(1) 计提	1,078,224.19	1,078,224.19
3. 本期减少金额	5,379,746.98	5,379,746.98
(1) 处置		
租赁到期或终止	5,379,746.98	5,379,746.98
4. 期末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,851,591.83	1,851,591.83
2. 期初账面价值	1,078,224.19	1,078,224.19

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、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	商标、域名	著作权及专利	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	18,864,376.90			1,913,455.47	8,057.00	7,794,024.43	28,579,913.80
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	18,864,376.90			1,913,455.47	8,057.00	7,794,024.43	28,579,913.80
二、累计摊销							
1. 期初余额	391,922.11			1,101,839.67		4,742,220.48	6,235,982.26
2. 本期增加金额	377,287.44			204,460.53		1,070,671.92	1,652,419.89
(1) 计提	377,287.44			204,460.53		1,070,671.92	1,652,419.89
3. 本期减少金额							

1) 处置							
4. 期末余额	769,209.55			1,306,300.20		5,812,892.40	7,888,402.15
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	18,095,167.35			607,155.27	8,057.00	1,981,132.03	20,691,511.65
2. 期初账面价值	18,472,454.79			811,615.80	8,057.00	3,051,803.95	22,343,931.54

## 16、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		
浙江欣网卓信科技有限公司	98,790,539.52					98,790,539.52
合计	98,790,539.52					98,790,539.52

### (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		
浙江欣网卓信科技有限公司	58,822,099.90					58,822,099.90
合计	58,822,099.90					58,822,099.90

	0				0
--	---	--	--	--	---

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

针对浙江欣网卓信科技有限公司的商誉减值准备。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其预测期以后的现金流量和预测期最后一期现金流量一致，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.16%，已反映了相对于有关分部的风险。

根据减值测试的结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 6,863.77 万元，低于账面价值 16,551.20 万元，应确认商誉减值损失 9,687.43 万元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 5,812.46 万元，公司已经确认商誉减值准备 5,882.21 万元，本期无需计提商誉减值准备。

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 17、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
装修费	356,849.56	973,094.59	361,674.64		968,269.51
合计	356,849.56	973,094.59	361,674.64		968,269.51

其他说明：

## 18、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	23,223,994.12	5,646,465.52	16,485,837.54	3,990,389.12
租赁负债	1,081,669.88	162,250.48	309,748.72	46,462.31
合计	24,305,664.00	5,808,716.00	16,795,586.26	4,036,851.43

## (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
其他综合收益	25,451,825.04	6,362,956.26		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,053.11	307.97		
使用权资产	1,081,669.88	162,250.48	612,937.42	91,940.61
合计	26,535,548.03	6,525,514.71	612,937.42	91,940.61

## (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	162,558.45	5,646,157.55	46,462.31	3,990,389.12
递延所得税负债	162,558.45	6,362,956.26	46,462.31	45,478.30

## (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
可抵扣暂时性差异	44,748,076.10	38,434,912.93
可抵扣亏损	10,518,793.08	6,090,459.86
合计	55,266,869.18	44,525,372.79

## (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
2023 年			
2024 年			
2025 年	293.65	293.65	
2026 年	3,355,052.40	3,355,052.40	
2027 年	2,679,521.73	2,735,113.81	
2028 年	4,483,925.30		

合计	10,518,793.08	6,090,459.86	
----	---------------	--------------	--

其他说明：

## 19、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
合同取得成本				160,517.43		160,517.43
合计				160,517.43		160,517.43

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	0.08	0.08	保证金	保证金	4,381,321.87	4,381,321.87	保证金	保证金
合计	0.08	0.08			4,381,321.87	4,381,321.87		

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	65,071,041.67	5,005,500.00
信用借款	48,063,709.59	90,622,547.40
合计	113,134,751.26	95,628,047.40

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料采购款	47,699,226.99	56,786,305.54
信息服务费	4,378,133.42	2,928,787.53
设备工程款	4,757,263.23	19,035,176.89
其他	263,396.26	
合计	57,098,019.90	78,750,269.96

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	482,561.32	746,717.48
合计	482,561.32	746,717.48

## 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
保证金		220,500.00
其他	482,561.32	526,217.48
合计	482,561.32	746,717.48

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,047,796.26	6,783,931.21
服务费	364,497.68	226,263.53
减：计入其他流动负债的合同负债	-87,469.52	-135,480.71
合计	8,324,824.42	6,874,714.03

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

## 26、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	10,616,437.57	58,667,025.22	58,990,954.14	10,292,508.65
二、离职后福利-设定提存计划	263,738.11	3,579,297.62	3,312,528.67	530,507.06
三、辞退福利		315,700.00	315,700.00	
合计	10,880,175.68	62,562,022.84	62,619,182.81	10,823,015.71



## (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	5,294,974.37	50,217,885.60	50,352,901.13	5,159,958.84
2、职工福利费	139,797.33	2,771,584.94	2,885,844.88	25,537.39
3、社会保险费	193,516.27	2,205,342.06	2,207,343.80	191,514.53
其中：医疗保险费	189,666.79	2,153,683.06	2,159,511.93	183,837.92
工伤保险费	3,849.48	51,659.00	47,831.87	7,676.61
4、住房公积金	179,232.00	2,652,167.00	2,831,399.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,808,917.60	820,045.62	713,465.33	4,915,497.89
合计	10,616,437.57	58,667,025.22	58,990,954.14	10,292,508.65

## (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	254,576.03	3,455,729.51	3,198,091.81	512,213.73
2、失业保险费	9,162.08	123,568.11	114,436.86	18,293.33
合计	263,738.11	3,579,297.62	3,312,528.67	530,507.06

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,681,444.23	4,378,459.01
企业所得税	7,920,198.72	10,088,503.20
个人所得税	121,666.61	142,056.79
城市维护建设税	70,763.59	250,857.48
印花税	49,620.78	70,432.86
教育费附加	42,105.21	107,510.35
土地使用税	38,607.50	68,729.17
房产税	37,126.39	48,289.32
地方教育附加	28,070.14	71,673.54
合计	9,989,603.17	15,226,511.72

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	906,390.99	442,498.20
合计	906,390.99	442,498.20

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认应收票据	3,426,795.59	4,938,482.40
待转销项税额	87,469.52	135,480.71
合计	3,514,265.11	5,073,963.11

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,851,591.84	442,498.20
减：一年内到期的租赁负债	-906,390.99	-442,498.20
合计	945,200.85	

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 8,078.63 元，计入财务费用-利息支出金额为 8,078.63 元。

## 31、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	53,061.02		24,489.84	28,571.18	财政补贴
合计	53,061.02		24,489.84	28,571.18	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

## 32、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	99,490,300.00						99,490,300.00

## 33、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）	299,291,534.13			299,291,534.13
合计	299,291,534.13			299,291,534.13

## 34、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		25,451,825 .04			6,362,956. 26	19,088,868 .78		19,088,868 .78
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额								
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益								
其他 权益工具 投资公允 价值变动		25,451,825 .04			6,362,956. 26	19,088,868 .78		19,088,868 .78
企业 自身信用 风险公允 价值变动								
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益								
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益								
其他 债权投资 公允价值 变动								
金融 资产重分 类计入其 他综合收 益的金额								
其他 债权投资 信用减值 准备								

现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		25,451,825.04			6,362,956.26	19,088,868.78		19,088,868.78

### 35 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	31,250,554.74			31,250,554.74
合计	31,250,554.74			31,250,554.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	219,826,451.76	241,333,694.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-27,286.98	-27,537.82
调整后期初未分配利润	219,799,164.78	241,306,156.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,930,213.93	-21,506,991.64
期末未分配利润	209,868,950.85	219,799,164.78

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-27,286.98 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。

### 37、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	350,049,432.95	258,037,386.93	519,492,683.50	375,432,856.43
其他业务	8,149,190.44	3,581,318.35	11,128,698.37	6,335,125.96
合计	358,198,623.39	261,618,705.28	530,621,381.87	381,767,982.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	358,198,623.39	营业收入	530,621,381.87	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	14,413,543.96	其他业务收入、贸易收入	17,879,268.01	其他业务收入、贸易收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.02%		3.37%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,149,190.44	与主营业务无关	11,128,698.37	与主营业务无关
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	6,264,353.52	贸易收入	6,750,569.64	贸易收入
与主营业务无关的业务收入小计	14,413,543.96	其他业务收入、贸易收入	17,879,268.01	其他业务收入、贸易收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	343,785,079.43	正常经营主营业务收入	512,742,113.86	正常经营主营业务收入

其他说明

(1) 主营业务收入、主营业务成本按行业划分

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	264,643,369.67	195,106,571.27	438,091,232.58	314,181,875.55
软件和信息技术服务业	85,406,063.28	62,930,815.66	81,401,450.92	61,250,980.88
合计	350,049,432.95	258,037,386.93	519,492,683.50	375,432,856.43

(2) 主营业务收入、主营业务成本按产品类型划分

产品名称	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
有线电视光纤传输设备	143,513,785.81	99,584,640.69	150,848,713.55	98,219,912.55
有线电视电缆传输设备	79,070,733.52	60,513,475.15	102,365,768.79	63,839,998.21
数据通信系统	35,516,417.78	29,650,689.09	171,347,841.09	140,187,470.76
电信增值服务	85,406,063.28	62,930,815.66	81,401,450.92	61,250,980.88
前端系统	572,080.33	336,689.70	1,373,479.97	1,234,036.79
智能化监控设备	5,970,352.23	5,021,076.64	12,155,429.18	10,700,457.24
<b>小 计</b>	<b>350,049,432.95</b>	<b>258,037,386.93</b>	<b>519,492,683.50</b>	<b>375,432,856.43</b>

## (3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	248,229,330.17	188,142,320.98	338,824,114.53	256,086,436.41
境外	101,820,102.78	69,895,065.95	180,668,568.97	119,346,420.02
<b>合 计</b>	<b>350,049,432.95</b>	<b>258,037,386.93</b>	<b>519,492,683.50</b>	<b>375,432,856.43</b>

## 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	817,713.70	594,630.12
教育费附加	421,852.98	258,756.53
房产税	379,192.87	109,230.98
土地使用税	6,214.76	11,871.97
印花税	304,623.63	359,111.65
地方教育费附加	281,235.29	172,504.33
<b>合计</b>	<b>2,210,833.23</b>	<b>1,506,105.58</b>

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,532,637.48	25,675,138.43
折旧与摊销	5,398,978.37	5,601,330.02
业务招待费	4,124,270.73	4,887,012.78
中介机构费	1,926,094.86	2,985,373.00
服务费	1,812,138.12	2,657,906.15
差旅费	1,604,092.21	1,546,481.96
办公费	1,534,490.50	1,287,596.65
机物料消耗	989,755.59	1,619,158.40
汽车费用	820,374.18	487,943.26

租赁费	801,769.30	1,198,242.20
装修费	404,723.41	
保险费	155,376.90	128,916.27
其他费用	1,748,833.11	485,266.75
合计	41,853,534.76	48,560,365.87

## 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	11,467,389.94	16,135,692.66
职工薪酬	2,563,039.42	4,055,646.27
招待费	1,339,211.50	1,014,951.09
差旅费	425,081.84	152,267.70
办公费	282,394.08	196,962.42
广告费	173,228.45	3,925.52
样品	67,672.05	52,352.98
修理费	11,857.80	36,771.71
折旧费	3,712.43	7,021.18
运输费		16,000.00
其他费用	319,494.64	545,075.21
合计	16,653,082.15	22,216,666.74

## 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	18,925,332.11	19,678,809.75
直接材料	687,977.93	5,241,218.72
检测调试	1,224,322.50	1,408,786.17
折旧与摊销	1,219,269.66	1,539,097.49
其他费用	419,277.69	586,362.66
合计	22,476,179.89	28,454,274.79

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,654,683.94	3,877,722.10
减：利息收入	484,226.14	1,063,880.93
汇兑损益	-50,337.71	-1,850,368.78
手续费及其他	670,351.86	235,102.15
合计	3,790,471.95	1,198,574.54

## 43、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
与资产相关政府补助	24,489.84	24,489.84
与收益相关政府补助	3,736,968.64	2,993,331.64
增值税进项加计抵减	151,735.29	309,251.76

扣代缴个人所得税手续费返还	51,248.09	42,502.48
合计	3,964,441.86	3,369,575.72

## 44、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
交易性金融资产	-71,552.36	-2,566,583.56
合计	-71,552.36	-2,566,583.56

## 45、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	-4,638.37	-154,534.99
处置长期股权投资产生的投资收益		10,699,169.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,111,378.67	1,531,258.13
合计	-1,116,017.04	12,075,892.98

## 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	16,839.52	-651,507.50
应收账款坏账损失	-8,467,400.66	-10,788,593.86
其他应收款坏账损失	-762,998.90	-751,226.56
合计	-9,213,560.04	-12,191,327.92

## 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,308,225.24	-2,327,436.96
十、商誉减值损失		-58,822,099.90
合计	-5,308,225.24	-61,149,536.86

## 48、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	6,892.63	178,424.87
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）		220,736.12
合计	6,892.63	399,160.99



## 49、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
赔款收入	150,739.14		150,739.14
非流动资产毁损报废利得	26,544.04		26,544.04
其他	2,037,833.18	196,483.87	2,037,833.18
合计	2,215,116.36	196,483.87	2,215,116.36

## 50、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
公益性捐赠支出	180,000.00	70,000.00	180,000.00
税收滞纳金	131,407.62	59.38	131,407.62
非流动资产毁损报废损失	54,434.34	174,914.19	54,434.34
其他	97,268.93	6,815.83	97,268.93
合计	463,110.89	251,789.40	463,110.89

## 51、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	9,060,066.32	10,920,594.42
递延所得税费用	-1,701,246.73	-8,583,786.10
合计	7,358,819.59	2,336,808.32

## (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	-390,198.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-97,549.67
子公司适用不同税率的影响	-353,463.28
调整以前期间所得税的影响	273,468.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	772,439.09
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,159.59
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	8,930,272.84
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,310,179.24
研究开发费加成扣除的纳税影响	-4,409,909.82
其他	-67,776.71
所得税费用	7,358,819.59

## 52、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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
票据保证金	4,381,321.87	34,894,966.97
往来款	2,647,693.61	3,681,917.10
利息收入	484,226.14	1,063,880.93
政府补助	1,371,648.09	2,176,837.39
其他	2,188,292.32	196,203.87
合计	11,073,182.03	42,013,806.26

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
费用化支付	34,408,760.05	30,426,243.23
营业外支出	408,676.55	168,404.44
票据保证金	0.08	23,419,153.93
往来款	2,825,298.63	6,607,696.07
合计	37,642,735.31	60,621,497.67

## (2) 与投资活动有关的现金

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
赎回理财产品	148,968,782.05	465,706,013.41
收回关联方借款		63,584,647.95
土地保证金	1,873,085.00	
合计	150,841,867.05	529,290,661.36

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
购买理财产品	127,500,000.00	418,552,636.21
土地保证金		1,873,085.00
合计	127,500,000.00	420,425,721.21

## (3) 与筹资活动有关的现金

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
融资租赁款	474,000.00	4,049,191.86
合计	474,000.00	4,049,191.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	95,628,047.40	113,000,000.00	3,660,596.60	99,153,892.74		113,134,751.26
租赁负债	442,498.20		1,916,377.36	450,576.82	56,706.90	1,851,591.84
合计	96,070,545.60	113,000,000.00	5,576,973.96	99,604,469.56	56,706.90	114,986,343.10

## 53、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	-7,749,018.18	-15,537,520.54
加：资产减值准备	14,521,785.28	73,340,864.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,230,081.46	5,772,373.15
使用权资产折旧	1,078,224.19	3,742,236.95
无形资产摊销	1,652,419.89	2,576,464.59
长期待摊费用摊销	361,674.64	1,092,696.53
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）	-6,892.63	-399,160.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	27,890.30	174,914.19
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	71,552.36	2,566,583.56
财务费用（收益以“—”号填列）	3,604,201.43	3,877,722.10
投资损失（收益以“—”号填列）	1,116,017.04	-12,075,892.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,655,768.43	2,187,004.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-45,478.30	-10,770,790.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	26,584,624.10	-2,717,085.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,166,111.07	-81,391,748.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,901,047.21	49,045,398.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,724,154.87	21,484,060.09

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	98,946,980.13	74,264,312.27
减：现金的期初余额	74,264,312.27	100,010,440.15
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	24,682,667.86	-25,746,127.88

## (2) 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	98,946,980.13	74,264,312.27
其中：库存现金	53,283.83	103,134.91
可随时用于支付的银行存款	98,871,863.75	74,105,293.14
可随时用于支付的其他货币资金	21,832.55	55,884.22
三、期末现金及现金等价物余额	98,946,980.13	74,264,312.27

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	0.08	4,381,321.87	存在使用限制
合计	0.08	4,381,321.87	

## 54、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	293,280.21	7.0827	2,077,215.74
欧元	0.01	7.8592	0.08
港币			
应收账款			

其中：美元	3,873,959.67	7.0827	27,438,094.15
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	18,925,332.11	19,678,809.75
直接材料	687,977.93	5,241,218.72
检测调试	1,224,322.50	1,408,786.17
折旧与摊销	1,219,269.66	1,539,097.49
其他费用	419,277.69	586,362.66
合计	22,476,179.89	28,454,274.79
其中：费用化研发支出	22,476,179.89	28,454,274.79

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
杭州隆胜投资有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	投资	100.00%		新设
浙江欣网卓信科技有限公司	50,000,000.00	杭州	杭州	电信增值服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州浙滨科技有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	电信增值服务业		60.00%	非同一控制下企业合并
杭州星色科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	电信增值服务业		60.00%	新设
杭州万隆通讯技术有限公司	50,000,000.00	杭州	杭州	通讯设备制造业	100.00%		新设
浙江万隆通讯设备有限公司	50,000,000.00	杭州	杭州	通讯设备制造业	100.00%		新设

单位：元

## (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
浙江欣网卓信科技有限公司	40.00%	2,181,195.75		23,647,682.75

## (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
浙江欣网卓信科技有限公司	65,944,879.16	3,039,103.87	68,983,983.03	8,919,575.31	945,200.85	9,864,776.16	61,921,975.68	2,761,890.91	64,683,866.59	10,972,170.79	45,478.30	11,017,649.09

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
浙江欣网卓信科技有限公司	85,406,063.28	5,452,989.37	5,452,989.37	1,163,859.44	81,401,450.92	4,411,878.92	4,411,878.92	-1,411,023.03

## 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

## 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	
杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	24.84%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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
	杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）	杭州天道诚科技合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,000,598.62	1,503,324.26
非流动资产	290,000,000.00	290,000,000.00
资产合计	292,000,598.62	291,503,324.26
流动负债	2,231,400.00	1,727,400.00
非流动负债		
负债合计	2,231,400.00	1,727,400.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	289,769,198.62	289,775,924.26
按持股比例计算的净资产份额	199,840,826.64	199,845,465.01
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	199,840,826.64	199,845,465.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润	-6,725.64	-224,075.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,725.64	-224,075.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	53,061.02			24,489.84		28,571.18	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,964,441.86	3,369,575.72

其他说明



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

##### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 45.67%（2022 年：42.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 47.53%（2022 年：41.20%）。

##### （2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 23.66%（上年年末：24.36%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

### (1) 以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	15,991,255.61		10,270.43	16,001,526.04
1. 债务工具投资			10,270.43	10,270.43
2. 权益工具投资	15,991,255.61			15,991,255.61

(二) 其他权益工具投资			75,031,825.04	75,031,825.04
--------------	--	--	---------------	---------------

## (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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

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

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是雷赛国。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、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
杭州晨晓科技股份有限公司	前联营公司
东莞英脉通信技术有限公司	前子公司
朱国堂	前关键管理人员
施小萍	前关键管理人员
徐凤仙	前关键管理人员
任国瑞	前关键管理人员
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 4、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
杭州晨晓科技股份有限公司	采购服务				283,018.87
东莞英脉通信技术有限公司	采购材料				3,369,971.27

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州晨晓科技股份有限公司	出售商品		1,244,759.48

#### (2) 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
朱国堂	车辆		4,424.78
施小萍	车辆		4,424.78
徐凤仙	车辆		8,849.56
任国瑞	车辆		4,424.78

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,884,346.43	4,859,894.23

## 5、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	杭州晨晓科技股份有限公司			180,593.46	9,029.67

### (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	东莞英脉通信技术有限公司		2,363,836.66

## 十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (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

## 十七、资产负债表日后事项

截至 2024 年 4 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表其他重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	42,610,109.79	83,089,641.57
1 至 2 年	38,057,668.98	44,953,742.17
2 至 3 年	35,630,762.11	35,505,156.22
3 年以上	46,502,448.18	30,251,412.40
3 至 4 年	25,875,952.65	17,013,890.09
4 至 5 年	10,204,895.15	5,071,688.60
5 年以上	10,421,600.38	8,165,833.71

合计	162,800,989.06	193,799,952.36
----	----------------	----------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	162,800,989.06	100.00%	42,010,203.15	25.80%	120,790,785.91	193,799,952.36	100.00%	36,387,008.01	18.78%	157,412,944.35
其中：										
应收关联方										
应收国内广电客户	120,369,804.59	73.93%	16,118,549.52	13.39%	104,251,255.07	130,202,092.37	67.18%	13,366,136.76	10.27%	116,835,955.61
应收国内经销客户	35,648,159.82	21.90%	23,809,288.38	66.79%	11,838,871.44	39,726,680.66	20.50%	18,849,160.90	47.45%	20,877,519.76
应收国内直销客户	3,859,755.31	2.37%	2,036,044.05	52.75%	1,823,711.26	20,914,979.57	10.79%	4,140,306.55	19.80%	16,774,673.02
应收国外客户	2,923,269.34	1.80%	46,321.20	1.58%	2,876,948.14	2,956,199.76	1.53%	31,403.80	1.06%	2,924,795.96
合计	162,800,989.06	100.00%	42,010,203.15	25.80%	120,790,785.91	193,799,952.36	100.00%	36,387,008.01	18.78%	157,412,944.35

按组合计提坏账准备：应收广电客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,665,040.27	904,761.94	2.34%
1 至 2 年	36,241,666.06	2,318,016.96	6.40%
2 至 3 年	24,824,117.60	3,488,285.01	14.05%
3 至 4 年	16,408,642.83	6,174,900.47	37.63%
4 至 5 年	2,948,093.29	1,950,340.60	66.16%
5 年以上	1,282,244.54	1,282,244.54	100.00%
合计	120,369,804.59	16,118,549.52	

按组合计提坏账准备：应收国内经销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	131,155.00	16,525.53	12.60%
1 至 2 年	1,251,287.15	358,719.00	28.67%
2 至 3 年	9,669,636.14	4,036,879.70	41.75%

3 至 4 年	8,467,505.80	5,164,839.84	61.00%
4 至 5 年	7,207,888.86	5,311,637.45	73.69%
5 年以上	8,920,686.87	8,920,686.86	100.00%
合计	35,648,159.82	23,809,288.38	

按组合计提坏账准备：应收国内直销客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,289,542.11	41,471.67	3.22%
1 至 2 年	165,818.84	69,206.15	41.74%
2 至 3 年	1,137,008.37	857,941.04	75.46%
3 至 4 年	999,804.02	799,843.22	80.00%
4 至 5 年	48,913.00	48,913.00	100.00%
5 年以上	218,668.97	218,668.97	100.00%
合计	3,859,755.31	2,036,044.05	

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,524,372.41	25,546.65	1.01%
1 至 2 年	398,896.93	20,774.55	5.21%
合计	2,923,269.34	46,321.20	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用  不适用**(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	
坏账准备	36,387,008.01	6,855,114.65		1,231,919.51		42,010,203.15
合计	36,387,008.01	6,855,114.65		1,231,919.51		42,010,203.15

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,231,919.51

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
重庆棠香影视文化传媒有限公司	货款	618,750.00	不能收回	管理层审批	否



合计		618,750.00		
----	--	------------	--	--

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	48,300,876.44		48,300,876.44	29.67%	6,877,401.91
客户 2	16,519,401.23		16,519,401.23	10.15%	708,808.15
客户 3	13,747,164.90		13,747,164.90	8.44%	9,556,115.46
客户 4	9,144,694.58		9,144,694.58	5.62%	517,621.44
客户 5	7,783,178.38		7,783,178.38	4.78%	3,000,630.80
合计	95,495,315.53		95,495,315.53	58.66%	20,660,577.76

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	133,075,315.26	167,570,443.72
合计	133,075,315.26	167,570,443.72

## 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
应收押金和保证金	4,420,296.18	6,220,025.47
应收其他款项	128,655,019.08	161,350,418.25
合计	133,075,315.26	167,570,443.72

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,676,979.19	122,662,498.92
1 至 2 年	71,691,038.00	1,512,179.57
2 至 3 年	1,376,811.57	49,553,010.00
3 年以上	42,761,255.65	4,169,636.76
3 至 4 年	40,995,556.65	2,901,979.76
4 至 5 年	700,042.00	806,210.00
5 年以上	1,065,657.00	461,447.00
合计	142,506,084.41	177,897,325.25

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	142,506,084.41	100.00%	9,430,769.15	6.62%	133,075,315.26	177,897,325.25	100.00%	10,326,881.53	5.80%	167,570,443.72
其中：										
应收押金和保证金	7,038,242.22	4.94%	2,617,946.04	37.20%	4,420,296.18	8,023,799.73	4.51%	1,803,774.26	22.48%	6,220,025.47
应收其他款项	135,467,842.19	95.06%	6,812,823.11	5.03%	128,655,019.08	169,873,525.52	95.49%	8,523,107.27	5.02%	161,350,418.25
合计	142,506,084.41	100.00%	9,430,769.15	6.62%	133,075,315.26	177,897,325.25	100.00%	10,326,881.53	5.80%	167,570,443.72

按组合计提坏账准备：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,122.00	1,006.10	5.00%
1 至 2 年	2,491,038.00	249,103.80	10.00%
2 至 3 年	1,376,811.57	275,362.31	20.00%
3 至 4 年	1,415,551.65	707,775.83	50.00%
4 至 5 年	700,042.00	350,021.00	50.00%
5 年以上	1,034,677.00	1,034,677.00	100.00%
合计	7,038,242.22	2,617,946.04	

按组合计提坏账准备：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,656,857.19	1,332,842.86	5.00%
1 至 2 年	69,200,000.00	3,470,000.00	5.01%
2 至 3 年			
3 至 4 年	39,580,005.00	1,979,000.25	5.00%
4 至 5 年			
5 年以上	30,980.00	30,980.00	100.00%
合计	135,467,842.19	6,812,823.11	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	10,215,901.53	80,000.00	30,980.00	10,326,881.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			110,000.00	110,000.00

本期转回	926,112.38	80,000.00		1,006,112.38
2023 年 12 月 31 日余额	9,289,789.15		140,980.00	9,430,769.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	转销或核销	其他	
坏账准备	10,326,881.53	110,000.00	1,006,112.38			9,430,769.15
合计	10,326,881.53	110,000.00	1,006,112.38			9,430,769.15

#### 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
杭州隆胜投资有限公司	合并范围内往来款	59,580,005.00	1-4 年	41.81%	2,979,000.25
浙江万隆通讯设备有限公司	合并范围内往来款	75,420,000.00	0-2 年	52.92%	3,771,000.00
太原有线电视网络有限公司	保证金	1,818,488.00	1-5 年	1.28%	271,848.80
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	1,187,040.57	1-5 年	0.83%	441,863.21
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	963,000.00	1-4 年	0.68%	248,700.00
合计		138,968,533.57		97.52%	7,712,412.26

### 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	228,800,000.00	47,274,061.68	181,525,938.32	228,800,000.00	47,274,061.68	181,525,938.32
对联营、合营企业投资	199,840,826.64		199,840,826.64	199,845,465.01		199,845,465.01
合计	428,640,826.64	47,274,061.68	381,366,764.96	428,645,465.01	47,274,061.68	381,371,403.33

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
浙江欣网 卓信科技 有限公司	81,525,938. 32	37,274,061. 68					81,525,938. 32	37,274,061. 68
杭州隆胜 投资有限 公司	10,000,000. 00						10,000,000. 00	
杭州万隆 通讯技术 有限公司	40,000,000. 00	10,000,000. 00					40,000,000. 00	10,000,000. 00
浙江万隆 通讯设备 有限公司	50,000,000. 00						50,000,000. 00	
合计	181,525,93 8.32	47,274,061. 68					181,525,93 8.32	47,274,061. 68

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
杭州天道 诚科技合 伙企业 (有限合 伙)	199,84 5,465. 01				- 4,638. 37						199,84 0,826. 64	
小计	199,84 5,465. 01				- 4,638. 37						199,84 0,826. 64	
合计	199,84 5,465. 01				- 4,638. 37						199,84 0,826. 64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (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	86,014,698.83	85,776,361.80	200,329,318.70	187,842,172.34
其他业务	3,173,928.20	2,070,770.43	30,595,988.93	27,970,727.80
合计	89,188,627.03	87,847,132.23	230,925,307.63	215,812,900.14

其他说明：

单位：元

(1) 主营业务（分行业）				
行业（或：业务）名称	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	86,014,698.83	85,776,361.80	200,329,318.70	187,842,172.34
	-	-	-	-
(2) 主营业务（分产品）				
产品名称	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
数据通信系统	28,034,762.30	28,300,972.12	58,657,428.50	58,687,876.09
前端系统	92,920.35	93,815.34	2,900,024.19	2,881,613.48
有线电视电缆传输设备	13,209,923.98	12,450,397.62	32,825,821.26	26,730,111.22
有线电视光纤传输设备	42,478,104.34	42,711,008.77	102,715,938.09	96,561,491.64
智能化监控设备	2,198,987.86	2,220,167.95	3,230,106.66	2,981,079.91
合 计	86,014,698.83	85,776,361.80	200,329,318.70	187,842,172.34
(3) 主营业务（分地区）				
地区名称	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	77,973,291.25	78,681,426.99	133,144,389.36	132,596,104.67
境外	8,041,407.58	7,094,934.81	67,184,929.34	55,246,067.67
合 计	86,014,698.83	85,776,361.80	200,329,318.70	187,842,172.34

## 5、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	-4,638.37	-154,534.99
处置长期股权投资产生的投资收益		18,991,759.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	47,143.08	658,371.16

合计	42,504.71	19,495,595.52
----	-----------	---------------

## 6、其他

## 二十、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
非流动性资产处置损益	-20,997.67	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,344,889.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,187,569.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,779,895.77	
减：所得税影响额	833,417.68	
少数股东权益影响额（税后）	142,379.50	
合计	940,421.36	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件退税款	2,416,568.64	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

### 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	-1.54%	-0.0998	-0.0998
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.69%	-0.1093	-0.1093

### 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

适用 不适用

### 4、其他

杭州万隆光电设备股份有限公司

法定代表人：

2024 年 4 月 24 日