浙江众合科技股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘丽春、主管会计工作负责人何昊及会计机构负责人(会计主管人员)王美娇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

公司在本报告“第三节、管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对措施，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 9

第三节 管理层讨论与分析 12

第四节 公司治理 29

第五节 环境和社会责任 34

第六节 重要事项 37

第七节 股份变动及股东情况 56

第八节 优先股相关情况 63

第九节 债券相关情况 64

第十节 财务报告 65

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）在其他证券市场公布的半年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、众合科技	指	浙江众合科技股份有限公司
网新集团	指	浙江浙大网新集团有限公司（根据国浩律师（杭州）事务所于 2020 年 7 月 22 日出具的《关于公司控股股东及实际控制人认定事宜的法律意见书》，网新集团已不再是公司控股股东）
浙江大学	指	浙江大学（公司之原实际控制人，根据 2019 年 7 月 11 日关于实控人变更的公告，即日起浙江大学不再是公司实际控制人）
博众数智	指	浙江博众数智科技创新集团有限公司（曾用名浙江浙大网新机电科技集团有限公司，2021 年 6 月更名为浙江博众数智科技创新集团有限公司）
霁林进出口	指	浙江霁林进出口有限公司（博众数智之全资子公司）
霁林科技	指	浙江众合霁林科技有限公司（曾用名浙江众合霁林供应链管理有限公司，2022 年 4 月更名为浙江众合霁林科技有限公司；公司之联营企业，博众数智之控股子公司）
众合智行	指	众合智行轨道交通技术有限公司（曾用名众合信号系统有限公司，2022 年 3 月更名为众合智行轨道交通技术有限公司；公司之全资子公司）
青岛智控	指	青岛众合智控信息科技有限公司（众合智行之全资子公司）
沈阳智控	指	沈阳众合智控科技有限公司（众合智行之全资子公司）
西安天元	指	西安天元众合信息科技有限公司（众合智行之全资子公司）
众合智享	指	浙江众合智享技术有限公司（曾用名浙江众合智控技术有限公司，2022 年 1 月更名为浙江众合智享技术有限公司；众合智行之全资子公司）
网新中控	指	浙江网新中控信息技术有限公司（众合智行之全资子公司）
众合轨道	指	浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司（公司之全资子公司）
北京众合轨道	指	北京网新众合轨道交通科技有限公司（众合轨道之全资子公司）
恒启电子	指	恒启电子（苏州）有限公司（众合轨道之合营企业）
众合科创孵化器	指	浙江众合科创孵化器有限公司（公司之全资子公司）
网新智林	指	杭州网新智林科技开发有限公司（公司之全资子公司）
天津智控	指	天津众合智控科技有限公司（公司之全资子公司）
瑞安温瑞	指	瑞安市温瑞水处理有限公司（公司之全资子公司）
美丽人生	指	浙江美丽人生健康科技集团有限公司（公司之全资子公司）

煜医科技	指	浙江煜医科技有限公司（美丽人生之全资子公司）
浙江海纳、海纳股份	指	浙江海纳半导体股份有限公司（曾用名浙江海纳半导体有限公司，2022 年 6 月完成股改，更名为浙江海纳半导体股份有限公司；公司之控股子公司；已于 2023 年 3 月在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“海纳股份”）
山西海纳	指	海纳半导体（山西）有限公司（海纳股份之全资子公司）
海纳（香港）	指	海纳半导体（香港）有限公司（海纳股份之全资子公司）
日本松崎	指	日本株式会社松崎制作所（海纳（香港）之控股子公司）
国科众创	指	国科众合创新集团有限公司（公司之控股子公司）
焜腾红外	指	浙江焜腾红外科技有限公司（国科众创之联营企业）
数达智远	指	浙江数达智远科技有限公司（国科众创之联营企业）
众芯坚亥	指	浙江众芯坚亥半导体技术有限公司（国科众创之联营企业）
通商租赁	指	浙江通商融资租赁有限公司（国科众创之联营企业）
新阳硅密	指	新阳硅密（上海）半导体技术有限公司（国科众创之参股企业）
苏州耀途	指	苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）（国科众创之参股企业）
网新智能	指	浙江网新智能技术有限公司（公司之控股子公司）
四川智控	指	四川众合智控科技有限公司（公司之控股子公司）
广西智控	指	广西众合智控科技有限公司（公司之控股子公司）
重庆众合	指	重庆众合智行交通科技有限公司（公司之控股子公司）
湖北众堃	指	湖北众堃科技股份有限公司（公司之控股子公司）
厦门众熠	指	厦门众熠科技有限公司（公司之控股子公司）
中民玖合	指	浙江中民玖合投资管理有限公司（公司之合营企业）
深圳众源	指	深圳众源时空科技股份有限公司（公司之原联营企业，2022 年 10 月 1 日起纳入公司合并报表范围）
元应科技	指	浙江元应科技集团有限公司（曾用名达康新能源集团有限公司，2022 年 6 月更名为浙江元应科技集团有限公司；公司之联营企业）
众合新能源	指	浙江众合新能源开发有限公司（元应科技之全资子公司）
投资（香港）	指	众合投资（香港）有限公司（元应科技之全资子公司）
鑫峦投资	指	浙江鑫峦环保科技有限公司（元应科技之全资子公司）
碧橙环保	指	浙江众合碧橙环保科技股份有限公司

		（公司之联营企业）
余姚碧橙	指	余姚碧橙建设开发有限公司（碧橙环保之控股子公司）
智利信息	指	智利信息技术有限公司（公司之联营企业）
广西灵山	指	广西灵山临循园污水治理有限公司（公司之联营企业）
申能环境	指	申能环境科技有限公司（公司之联营企业）
上海申能能创	指	上海申能能创能源发展有限公司（申能环境之股东）
苏州科环	指	苏州科环环保科技有限公司（申能环境之全资子公司）
海拓环境	指	浙江海拓环境技术有限公司（申能环境之全资子公司）
达康环境	指	杭州达康环境工程有限公司（申能环境之全资子公司）
众合智源	指	浙江众合智源科技有限公司（公司之联营企业）
密西西比水务	指	密西西比国际水务（中国）有限公司（公司之参股企业）
台州杭绍台	指	台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）（公司之参股公司）
网新创新	指	网新创新研究开发有限公司（公司之参股公司）
ACC	指	轨道交通清分中心系统
AFC	指	城市轨道交通自动售检票系统
AIOT	指	万物物联
ATS	指	列车自动监控系统
BiLOCKSTAR EWS	指	全电子计算机联锁系统
BiTRACON	指	多重安全冗余全自动运行 CBTC 列车控制系统
CATS	指	线网行车监察系统
CBI	指	计算机联锁系统
CBTC	指	基于通信的列车自动控制系统
CC	指	车载控制器
CMDO	指	合同研发生产机构
COCC	指	轨道交通综合运营协调指挥中心
CTCS	指	调度集中系统
DTO	指	有人值守全自动驾驶
FAO	指	全自动运行
ISCS	指	综合监控系统
LCU	指	逻辑控制单元
MLC	指	多线共用 AFC 系统线路中心
NCC、NOCC	指	智慧城轨线网指挥中心
PIS	指	乘客信息系统
RSU	指	智能路侧设备
STS	指	日立铁路 STS 有限公司
TACS	指	列车自主运行系统

TCMS	指	列车控制和管理系统
TIAS	指	行车综合自动化系统
TVS	指	瞬变电压抑制二极管
UTO	指	无人值守全自动驾驶
ZC	指	区域控制器
股东大会	指	浙江众合科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江众合科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江众合科技股份有限公司监事会
报告期、上年同期	指	2023 年 1-6 月，2022 年 1-6 月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	众合科技	股票代码	000925
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江众合科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众合科技		
公司的外文名称（如有）	UniTTEC Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	UniTTEC		
公司的法定代表人	潘丽春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何俊丽	葛姜新
联系地址	杭州市滨江区江汉路 1785 号双城国际 4 号楼 17 楼	杭州市临安区青山湖街道胜联路 888 号 3 号楼 9 楼
电话	0571-87959003	0571-87959026
传真	0571-87959026	0571-87959026
电子信箱	dshbgs@unittec.com	dshbgs@unittec.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

□适用 ☑不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	749,399,680.80	980,124,549.81	-23.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,141,165.41	48,114,288.97	-181.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-50,565,831.36	34,791,771.12	-245.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-440,887,023.16	-488,380,201.19	9.72%
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.09	-177.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.09	-177.78%
加权平均净资产收益率	-1.42%	1.79%	-3.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,218,079,352.66	7,306,115,477.78	-1.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,753,704,312.72	2,772,368,066.30	-0.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	162,410.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,634,357.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	856,606.86	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,431,476.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	628,902.75	
减：所得税影响额	2,738,559.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,550,528.74	
合计	11,424,665.95	

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

代扣代缴个税手续费返还 628,902.75 元

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

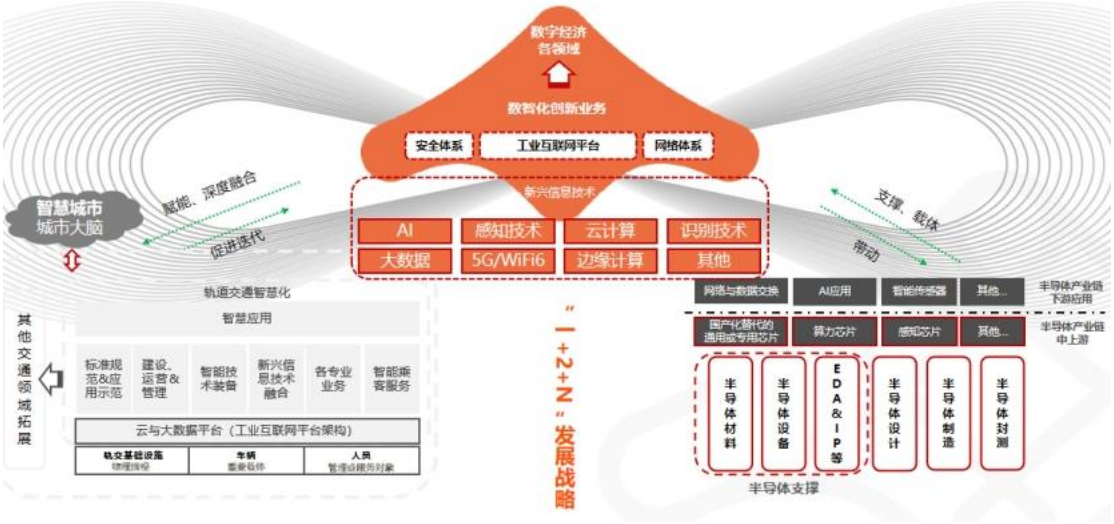
□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司在“一体双翼”的战略引领下，持续加码产业数智化领域，在人工智能和大数据垂直赛道进行技术创新和积累并继续对智行大交通、大健康等数智化场景应用行业做实做大。在数智领域，公司重点引入东数西算战略合作；依托时空大数据计算思维架构,打造算力资源池；并注重自身优势塑造，聚焦交通、煤矿和城市治理三大行业，孕育“数智+感知+AI 赋能”三大平台，着力打造行业数字化应用解决方案。同时，公司推出最新科研成果“行业大模型 UniChat”及相关场景技术应用，利用高质量数据打造竞争壁垒，有助于进一步增强公司在相关产业领域的实力，为客户提供更完善的解决方案打下坚实的基础。



三大业务体系

1、数智化业务

1.1 组织布局

公司数智化业务分为两部分，底层算力资源及相关平台为核心的数字产业和顶层行业应用为核心的产业数智化业务。通过子公司浙江众合智源科技有限公司、深圳众源时空科技股份有限公司、浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司、美丽人生健康科技有限公司以及未来新设合资子公司等分别在算力服务、交通、大健康和能源煤炭、城市治理等各细分领域开展具体数智业务。

1.2 业务概况

1.2.1 为响应国家“东数西算”政策号召，落实公司数智化产业在算力服务环节的布局，报告期内，经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过，公司投资设立庆阳市众源时空云科技有限公司。通过与庆阳市政府签订的《庆阳市人民政府浙江众合科技股份有限公司时空大数据云中心项目战略合作框架协议》并与深圳市朗科科技股份有限公司、浪潮云信息技术股份有限公司、合创廸安(深圳)科技有限公司、深圳力合金融控股股份有限公司签署的《战略合作框架协议》，投资建设时庆阳空大数据云中心项目。通过庆阳时空大数据云中心项目，为公司建设云-边-端协同的全国性时空大数据资源服务网格，基于战略、安全、场景就近原则，布局全国分布式一体化算力网络，逐渐辐射在全国范围内的多个城市及县区建立的边缘数据中心节点，打造全国性城市时空数据服务网格，实现时空数据在全国范围内的无障碍流通，从而打通行业数据的全产业链条，构建数字经济发展的新格局。

1.2.2 报告期内，经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过，投资设立浙江众合智源科技有限公司作为公司产业数智化的实施主要主体。产业数智化业务为公司当前公司数智化业务扩大规模和盈利的核心。其业务聚焦“交通、能源、城市治理”三大产业，孕育“数智、感知、AI 赋能”三大平台，孵化 N 大应用，建立应用生态圈，致力于为客户提供全生命周期的工业软件及数字化转型落地的整体解决方案。

1.2.3 基于公司当前积累的数智化和智能化技术和产品以及智能制造能力，结合公司的战略规划，依托生命健康领域广阔的应用场景和市场空间，报告期内，经公司第八届董事会第十九次会议审议通过，投资设立子公司布局大健康数字化业务，将数智化业务的应用场景拓展至大健康领域。前期将重点聚焦高端医疗装备和器械、AI 智能精准大健康两大产业方向。

1.3 产品概况

1.3.1 交通数字化产品：

产品名称	产品介绍	进展（应用）
线网指挥中心 NCC	城市轨道“智慧大脑”，充分应用云计算、大数据、视频图像智能分析、人工智能等成熟先进技术，立足解决交通管理需求迫切的业务问题，打造全新的一体化智慧交通管控平台	建设中项目：杭州线网指挥中心项目

数字化智慧大脑解决方案	主要通过集成以下管理平台和系统：综合安防管理平台、BAS 管理平台（含环境与设备监控系统、智能照明系统、能源管理系统）、火灾自动报警系统、电气火灾监控系统、智能疏散系统、公共广播系统、信息发布系统、时钟系统、乘客票务系统，实现信息集成、管控集中的功能，实现值班人员对各系统的数字化统筹管理	系统设计与开发阶段
智慧车站	在数字化、智能化车站的基础上，充分利用人工智能、大数据、云计算、AIOT、数字孪生等新一代技术，在全息感知、智能分析、全景管控、精准便捷、主动进化五个方面开展智慧化工作，实现更安全的运营、更智慧的服务、更高效的管理目标	完成实验室一期建设，正在建设示范点
安检票检一体化系统	采用乘客实名制+信用体系技术，结合新一代安检技术（如太赫兹、毫米波），将安检和票检进行联动决策，方便乘客无感出行	建设中项目：南宁地铁 3 号线示范应用项目
虚拟人自助票务终端	基于公司数字人技术，实现通过全语音交互的虚拟人自助票务终端，提升运维效率，提高乘客使用满意度	完成一起研发设计，正在建设示范点
车站边缘云一体机	作为轨道交通车站边缘管理节点，集合计算、存储、网络、信息安全等一体化资源，支撑轨道交通车站多专业集中云化管理	建设中项目：苏州 2/4/7 延伸线智慧大脑系统项目

1.3.2 城市治理产品：

产品名称	产品介绍	进展（应用）
城市治理一网统管平台	以一体化智能化数据平台为核心，一体化指挥平台为能力，城市运行生命体征为载体，搭建“一网”物联网感知平台全面覆盖基础设施网数据，全面贯通数据和业务，助力构建事件监测处置体系，搭建统一的事件中心，推动城市各级各类事件标准化接入、自动化分类、智能化预警、流程化协同、规范化处置、精准化评价。快速同步和构建协同指挥场景，打造全域事件协同管理	研发阶段
应急平台	围绕安全运营、应急响应指挥两个体系，依托机电设备、监控设备，利用数据孪生、大数据、物联网等技术，通过数据整合、流程重构等，构建四大核心能力（应急管理全面感知、动态监测、智能预警、智能指令流处置），实现应急数字化、运营立体化，为突发事件处置提供支撑保障，应急能力大幅提升。	建设中项目：杭州 NCC 应急项目应用，苏州轨交智慧车站应急项目应用

1.3.3 智慧能源产品：

产品类型	产品介绍	进展（应用）
煤矿综合管控一体化平台	基于一苇数智平台,将工业物联网、人工智能、云计算、大数据、机器人、智能装备等与现代煤炭开发利用深度融合，形成全面感知、实时互联、分析决策、自主学习、动态预测、协同控制的智能系统，实现采、掘、机、运、通、安全保障、设备维护、经营管理等安全生产管理过程的智能化运行，实现减人增效、安全健康的智能矿山体系	产品研发完成，试点应用中
无人矿卡解决方案	基于一苇数智平台和地铁调度原理，研发一套矿区矿车运输监控调度系统，实现对矿区运输任务的动态分配和实时监控统计任务完成情况和完成风险。基于浙江省 2021 年重大课题-封闭区域的低速无人驾驶项目的成果，研究探索封闭矿区内矿卡的远程操控驾驶，并与调度系统联动，实现完整的基于车路协同的无人矿卡驾驶与矿区运控管理系统	产品研发完成，试点应用中

1.3.4 智能物联产品：

产品类型	产品介绍	进展（应用）
EN50155 工业交换机	满足轨道交通车辆应用环境 EN50155 标准要求，支持二层和三层转发应用，支持 VLAN 和 TRDP 协议，支持行业专用网络管理	轨道交通车辆网络，含 PIS，TCMS，维护网络和信号网络； 当前已经广泛应用于多条线的信号系统，如西安 8，宁波 6 等
物联网关与远端感控设备	基于一叶感知平台，研发支持 MQTT 协议北向接口的物联网关，支持 Python，C/C++和梯形图应用编程的物联网关和 IO 感控的远端控制产品	完成样机研发，现场调测中，量产产品研发中

边缘计算与通信接入平台	满足高速公路，城市道路和国家铁路路旁应用，用于限界探测和报警，快速感知交通态势，后方行驶车辆提供无人驾驶协助或者前方危险提醒	路旁 RSU 应用，路旁限界检测报警以及智能运维应用

1.3.5 无人感知产品：

产品类型	产品介绍	进展（应用）
智能驾驶辅助系统	利用传感器技术、通信技术和人工智能技术，实现列车行进前方不可预测的非合作目标侵限主动式检测，可确保信号故障或切除时列车安全运行，并实现车载各类大容量数据高速转储到地面数据中心的综合智能化系统	实现宁波地铁 5 号线、成都地铁、黄石有轨电车的规模应用。后续研发 SIL4 级的版本，支撑信号后备应用
非接触式障碍物检测系统	利用多传感器融合、通信技术和人工智能技术，实现列车行进前方不可预测的非合作目标侵限主动式检测（车载产品或轨旁产品），确保信号故障或切除时列车安全运行，并将行车现场检测到的告警信息和数据实时传送给地面控制中心的综合智能化系统	应用于宁波地铁 3/5/6 号线、黄石有轨电车、成都地铁 6 号线；在国铁昆明局轨旁监测产品进行试用
车地高速转储系统	可完成车载大量数据（如乘客服务数据、视频监控图像、系统检测与设备监测数据等）的定点高速传送（实测最高 600Mbps），由车载数据同步系统、车地高速无线传输系统和地面大数据存储管理系统组成，实现了车辆到达整备场、场站后车地数据的自动高速传输、同步和管理。极大地减少人力浪费，提升了数据维护质量与效率，为未来大数据和 AI 应用创造了先决条件	产品成熟，应用于神华集团重载铁路、郑州地铁 1 号线等
数字人	研究数字人制作、驱动和显示技术，形成一套完整的数字人制作与驱动方法和软件工具链产品，交付众合科技典型形象的数字人产品	数字人制作和驱动技术已经发展了两代，先后交付了 Uni 酱数字人、黄石数据中心数字人和始版桥未来社区数字人

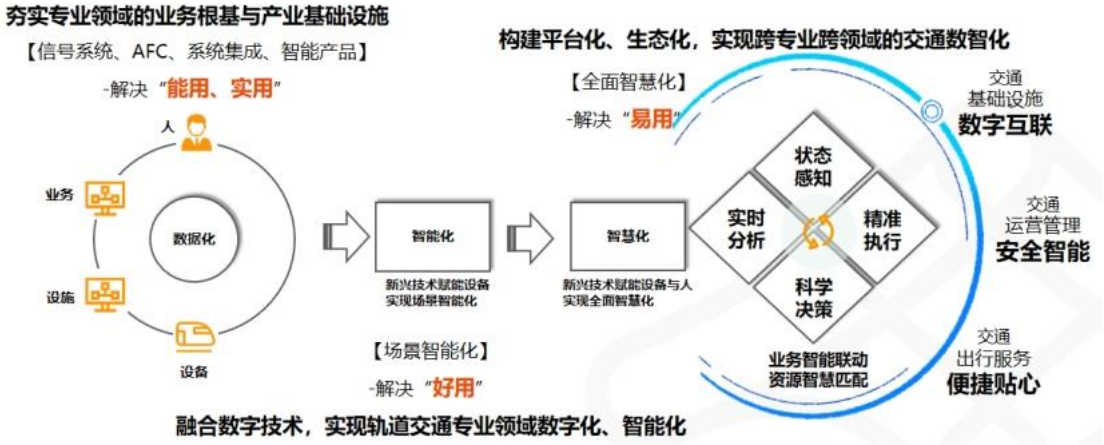
2、智慧交通业务

2.1 组织布局

众合智行轨道交通技术有限公司作为公司子公司，是智慧交通业务开拓与发展的主要平台，针对智慧交通深挖市场需求，整合公司资源，加强能力建设，努力赋能业务系统化、智能化。应核心能力和业务领域的发展变化，进一步细化智慧交通相关业务板块间的责任机制，为智慧交通业务更好拓展国际市场和国内新业务市场提供平台。

2.2 业务概况

公司提供轨道交通核心机电系统解决方案赋能城市交通发展。以工业互联网为纽带，构建数字驱动的泛在感知、云边协同、智能决策的产业数字化能力实现在轨道交通领域的融合突破和产业升级，并积极向大交通数字化业务领域拓展。公司产品涵盖轨道交通信号系统、自动售检票及线网清分系统(AFC/ACC/MLC)、系统集成列车智能化、智能运维、城轨数字化等系统产品，并搭建了基于大数据移动互联的智能运维平台、基于时空大数据的城轨云平台、芯片国产化的安全计算机开发验证平台等平台构建了智慧交通解决方案的核心能力。



2.3 产品概况

2.3.1 系统级产品

2.3.1.1 轨交信号业务

产品类型	产品介绍	进展（应用）
通用 CBTC 系统	基于通信的列车运行控制系统，利用（独立于轨道电路的）高精度列车定位、双向大容量车-地数据通信和车载、地面的安全功能处理器实现的一种连续自动列车控制系统	已应用于杭州 3/5/6/7 号线、西安 6 号线、金义东线等线路；后续应用于温州 S2、西安 6 二期等线路
互联互通 CBTC 系统	遵循统一架构、功能、接口规范与标准，可实现装备不同信号厂家车载设备的列车在装备不同信号厂家轨旁设备的一条轨道交通线路内或多条轨道交通线路上无缝互通、安全可靠运行的 CBTC 系统	已应用于重庆 4 号线一期信号系统项目、重庆 4 号线二期项目
全自动无人驾驶系统	采用无人驾驶技术，实现列车自动启动、自动运行、自动定点停车、自动出入车辆段等全功能自动化运行，无需司机在线值守的列车运行控制系统	已应用于宁波地铁 5 号线一期。后期将应用于宁波 3 号线二期、郑州 12 号、宁波 6 号线，西安 8 号线，重庆 18 号线等线路
TACS 系统	基于车车通信的列车自主运行系统，以列车为中心，将车载控制器为安全防护、自动运行的核心，扁平化架构弱化中心限制的下一代列车运行控制系统	已完成青岛试验线动车测试。建设中项目：绍兴 2 号线、重庆 2 号线改造项目、上海羿鹏空轨试验线项目等
BiLOCKSTAR EWS 型全电子计算机联锁系统	取消或减少传统计算机联锁继电器接口，整合电子执行单元功能，大幅减少轨旁设备及外围线缆。该系统采用扁平化系统架构，具有高可靠性、高可维护性特点	已应用于宁波地铁 5 号线一期、杭州 9 号线车辆段、嘉兴有轨电车车辆段，后期将应用于重庆 4 号线二期、重庆 2 号线、绍兴 2 号线、重庆 18 号线等
旧线改造、STS 兼容系统	BiTRACON 兼容 STS 系统通过协议适配、接口适配实现对日立 STS 系统的设备级替换，自研 BiTRACON 的 CC、联锁、ATS 子系统可与日立 STS 的 CC、联锁、ZC 子系统混合部署，安全控制列车运行。通过兼容系统的研制，可以实现对既有采用日立 STS 的线路，实现逐列车、逐集中站的渐进式无缝升级改造，可保障替换期间不影响运营，不降级服务质量	顺利完成大连 3 号线旧线改造项目，并已开通运营，后期将应用于西安 2 号线等
跨制式一体化列控系统	跨制式一体化车载系统是一款支持 CTCS-2 和 CBTC/UTO 两种制式的列控车载设备。该系统具备在 CTCS-2 和 CBTC/UTO 线路上运营能力，支持在 CTCS-2 和 CBTC/UTO 跨线不停车/停车转换功能，满足未来四网融合线路建设和运营要求。	系统设计与开发阶段
跨制式线网行车调度系统	支持跨制式的线网行车调度产品，是基于城市轨道交通 ATS 系统、铁路调度集中 CTC 系统的标准基础上构建的区域一体化行车调度指挥系统。本系统通过有线网络与线网管辖区域内各线路中心或各车站的行车调度系统互联，共同形成二级或者三级管理的运营指挥体系，实现线网内独立运营或互联互通运营线路协同的行车调度指挥。	系统设计与开发阶段

2.3.1.2 轨交支付清结算业务

产品类型	产品介绍	进展（应用）
自动售检票（AFC）	集计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造于一体的自动化售票、检票系统，并适应当前移动支付、互联网+、多线共用 AFC 系统线路中心（MLC）趋势，具备更强智能化功能、更人性化服务、模式更多元化	已广泛应用于南京、杭州、苏州、徐州等 18 个城市的 46 个 AFC 项目 800 多个车站
线网清分系统	承担线网票务管理、清分清算、车票管理、技术标准及规则制定、系统数据分析及发布等多重功能，是轨道交通票务系统运行的核心系统	全国 16 多座城市广泛应用
多元化支付系统	负责轨道交通线网各类虚拟电子票（包括二维码、银联闪付、数字货币、NFC）的发行、进出站、异常处理、扣费结算、对账等功能管理；负责支付码的发行、异常处理、扣费结算、对账等功能管理	全国多座城市广泛应用
都市圈跨城票务互联互通清分结算系统	根据各类跨市、跨省都市圈轨道交通线网票务规则的定义，实现都市圈内部乘客票务出行的统一管理，能够实现精确、及时的清分清算功能，方便乘客在都市圈内一票通行	应用于国内首个实现跨市清分对接、互联互通付费区换乘的项目—杭州都市圈（杭州地铁 8 号线、杭绍城际铁路、杭

		海城际铁路）以及广佛同城都市圈等

2.3.1.3 深度集成业务

产品类型	产品介绍	进展（应用）
TIAS 综合自动化	将 ATS 与 ISCS 集成到一个统一的平台上，通过软硬件及界面的统一设计，达到两个系统的整体融合，以达到减少系统间的接口，实现资源综合利用、统一指挥、快速联动的目标	已应用于宁波 5 全自无人驾驶系统项目、黄石有轨电车一期项目，后期将应用与：宁波 6 号线、郑州 12 号线等项目
轻量化轨道交通弱电集成	根据轻型轨道交通的特点，将弱电各系统进行针对性、集成化处置，以优化轨旁设备的布置，并充分利用云、大数据等技术，实现设备的整体融合，界面的统一管理，达到运营组织高效、设备智能运维的目的	黄石有轨电车一期工程、羿鹏宝山空轨试验线
地铁弱电集成	在地铁向无人驾驶、车车通信发展过程中各系统关联度越来越紧密，尤其是接口的无缝对接和短延时要求越来越高，依托公司在信号、AFC 的技术优势，充分利用 TIAS 平台整合能力，实训地铁通信、信号、ISCS、AFC 等弱电系统的项目集成化整合与管理，满足地铁技术快速发展的需求	项目运作及洽谈中
国铁集成	对国内外国铁、专用线铁路等非城市轨道交通项目的弱电系统进行整体集成，发挥集成管理优势，实现项目的安全、高效交付	后期将应用于：温玉铁路客服系统、金建铁路客服系统

3、泛半导体业务

3.1 组织布局

公司以“半导体单晶硅材料”为核心，业务边界延伸至整个泛半导体产业链底层多个关键技术，以“一个核心、多个亮点”为战略思路对泛半导体产业进行产业和投资布局，在半导体材料、专用芯片业务、半导体设备、陶瓷薄膜集成电路及红外热成像芯片及探测器等领域均有涉足。

公司以浙江海纳为主体，主要产品为 3-8 英寸半导体级抛光片、研磨片，并提供晶圆再生服务，主要应用于分立器件，下游可应用于通信、物联网、消费电子、汽车电子等多领域。

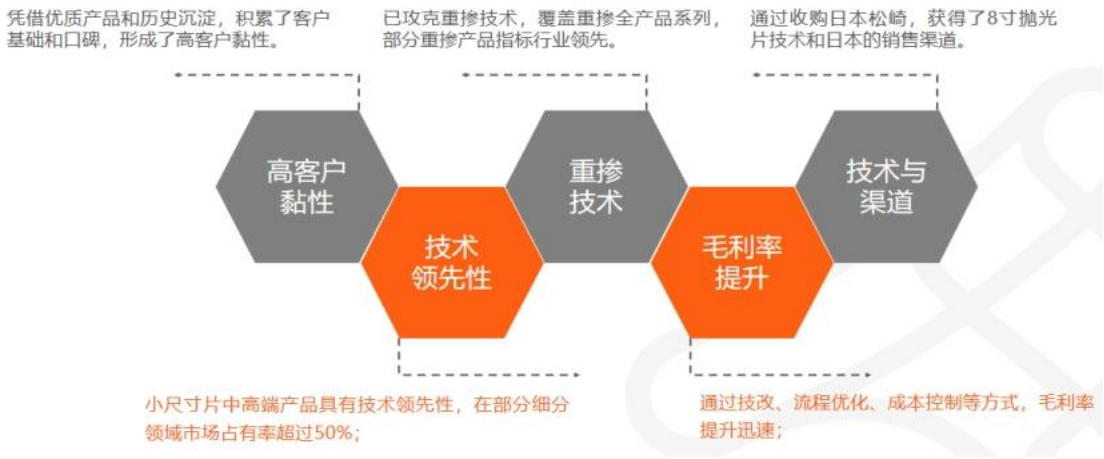
公司泛半导体投资布局涉及半导体设备（新阳硅密—半导体电镀设备、清洗/去胶设备及供酸系统）、红外热成像芯片/探测器（焜腾红外）、陶瓷薄膜混合集成电路（众芯坚亥）等泛半导体相关领域。

3.2 业务概况

3.2.1 产品概况

	产品类型	产品尺寸	产能
开化工厂	单晶硅		200-250 吨/年
	研磨片	3、4、5、6、8 英寸	90 万片以上/月
	抛光片	3、4、5、6、8 英寸	15-20 万片/月
日本松崎	抛光片	3、4、5、6、8 英寸	10-12 万片/月
山西基地	单晶锭	6-8 英寸兼容	设计产能 750 吨/年

3.2.2 核心优势



3.2.3 经营情况

海纳半导体具体经营情况请详见其 2023 年 8 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）单独公告的半年报。

3.2.4 资本运作

公司控股子公司浙江海纳半导体股份有限公司（以下简称“浙江海纳”）2023 年第一次定向发行新增股份于 2023 年 5 月 19 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，2023 年 6 月 14 日浙江海纳调入创新层，2023 年 6 月 16 日完成工商变更手续，注册资本由 101,500,035 元变更为 104,108,731 元。

二、核心竞争力分析

1、自研技术助力国产替代，软硬件协同构建核心壁垒

公司重视研发投入,技术驱动业务成长。公司近三年研发投入保持在 2 亿元以上，打造软硬件产业协同生态，深度介入国产自主可控硬核科技的发展，充分将硬件优势与自身在软件研发、应用场景方面的优势结合起来。

硬件方面，公司重点关注关键领域应用，尤其是在主营业务智慧交通与工业互联网、感知与算力、半导体材料、半导体设备、国产替代的通用或专用集成电路、芯片等领域。

软件方面，依托“智慧交通+泛半导体”两翼的产业优势及通用技术和专用技术的积累,公司以一苇数智平台、一叶感知平台为核心平台，提供基于智能感知、机电控制为核心的产业数智化解决方案，推出诸如城市轨交智慧大脑、智慧车站、虚拟人自助票务终端、客流分析及预测系统等多款智能产品。

应用场景方面，公司构建了多层次的研发体系，以芯片和系统级产品为载体，将产品和服务能够延伸赋能至能源、城市治理、大健康等交通以外的领域。

截至目前，公司已经成为国内轨道交通领域核心机电设备国产化率最高的企业，实现了从功能芯片、板卡到操作系统及核心系统平台架构及上层应用软件均国产化替代。并将致力于将国产化替代的能力延伸至工业数智化领域，打造核心竞争壁垒。

2、开放式合作能力构建产学研生态圈，具备较强的研发能力

公司建立了开放的合作共享机制，并积累了丰富的战略合作资源，打造共赢生态圈。

首先，公司持续深化构建“产学研用”的战略合作体系，积极整合内外部创新研发资源和要素。公司与浙江大学、北京交通大学、华东交通大学、南开大学、兰州交通大学等知名大学开展产学研合作，并与浙江大学硅材料重点实验室和中国科学院叶志镇院士、河南大学深圳研究院时空大数据联合创新中心和中国工程院王家耀院士、浙江大学机械工程学院和中国工程院谭建荣院士等保持密切战略合作联系，攻克“卡脖子”领域的核心关键技术，实现前沿尖端技术的落地，合作共赢。2022 年，公司设立博士后工作站，真正做到产学研用一体化，标志着公司高端人才引入和科研创新能力迈向新的发展阶段。

其次，公司采用共建实验室、成立技术攻关小组等多种模式，加快推动公司新技术、新产品投入市场应用，提升科研能力。

公司拥有多个国家级和国家地方联合技术中心和实验室，包括国家列车智能化工程技术研究中心、城市轨道交通列车通信与机电控制国家地方联合工程实验室（城市轨道交通行业信号系统唯二国家级实验室之一）以及 5 个省级研发中心。公司与宁波轨道交通集团公司智慧运营分公司共同组建技术攻关小组，全面攻坚克难，研发团队从 2020 年初开始进行全面国产自主化芯片调研，2021 年下半年，启动关键物料的国产化替代，并开始自研芯片的首次打样流片；2022 年 5 月，芯片全国产自主化的列车测速板达到量产条件，并初步调试通过。

3、多年深耕行业构建行业客户资源优势和本地化服务能力

自 2009 年以来公司即从事智慧交通业务，公司产品及服务已在行业树立了良好的品牌知名度。目前公司下设近 20 家子公司，业务覆盖杭州、郑州、西安、成都、深圳等全国 28 座城市，已建立较为完善的销售渠道网络，获得了沈阳项目、重庆项目、大连项目等多个业主高度认可，保持了较为良好的合作关系，积累了一定的知名度和认可度。

公司根据应用场景和用户需求快速响应，以杭州本部为核心，在各项目地成立子公司或项目部，为当地项目提供本土化、一站式服务能力。2 小时内到达现场并及时处理故障保证系统的正常运行，尽最大可能缩短问题持续时间，致力于为客户提供更好的服务保障。

4、灵活性布局能力

公司拥有与时俱进的灵活战略布局能力，针对所处发展阶段，对不同的业务实行差异化发展，集中优势资源发展主营业务，提高运营效率，从而提升公司主营业务的核心竞争力。目前从“一体两翼”升级为“1+2+N”的战略布局，并利用优势产业不断外延，扩展业务边界。公司致力于探索创新发展新模式、新业态、新机制，不断强化两业融合，通过链接上游装备制造商和下游城市轨道交通运营单位，从运营商、装备供应商、众合科技自身三个主体的创新需求出发，引导上下游相关制造和服务配合，形成全行业紧密融合的发展状态，探索轨道交通高质量发展新路径。公司还将位于杭州市临安区的青山湖园区基地打造为产业创新与孵化中心，结合众合科技智能轨道交通国家专业化众创空间，带动整个产业链上下游合作共赢，并为企业创新发展注入新动力。

三、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现整体营业收入约 7.49 亿元，较上年同期减少 23.54%，归属于上市公司股东的净利润-3,914.12 万元，较上年同期下降 181.35%。

其中：

（1）数智化业务快速增长，实现新增订单 1.7 亿元，较上年同期增长 30.87%；

（2）智慧交通业务实现新增订单 5.38 亿元，较上年同期减少 38.19%，实现营业收入 5.31 亿元，因受到宏观经济下行等影响，交付规模有所缩减，营业收入及毛利率较上年同期下降，营业收入较上年同期下降 24.18%，贡献主营业务利润约 1.1 亿元，较上年下降 51.43%。

（3）半导体行业：报告期内，浙江海纳营业收入同比下降 16.70%，贡献主营业务利润约 4,027.57 万元，较上年同期下降 50.20%。主要受国内经济疲弱的大环境影响，终端需求不旺盛，传导至材料端导致公司部分产品销量和价格有所下降。

2、报告期内中标项目

（1）报告期内，数智化业务不断取得突破性进展，完成了包括杭州票价优惠调整项目、南通 2 号线 AFC 读写器项目等在内的交付工作。

数智化业务新增订单情况

新增订单类型	订单金额（万元）	项目
交通数字化	7.94	南通 2 号线 AFC 补充合同（读写器）
	904.00	合肥市轨道交通 2 号线东延线车辆采购项目乘客信息显示系统采购合同
	12.00	交流电力机车车地高速转储系统 C6 修
	95.68	杭州票价优惠调整（F2023002）
	948.02	杭州地铁自动售检票系统升级改造项目
	2.00	南宁 3 小鸡村站 BOM 界面改造
小计	**1,969.64**	
城市治理	315.25	云南省某单位智慧城市建设甄选项目合同
	740.24	云南省某单位设备与集成服务 010046 甄选项目合同
	14,923.28	河南省某客户设备和服务 030070 项目采购合同
小计	**15,978.77**	
总计	**16,998.39**	

（2）报告期内，在信号系统领域，完成大连 3 号线、西安 2 号线、滁宁一期、二期在内的项目交付及开通运营任务。

智慧交通业务新增订单情况

新增订单类型	订单金额（万元）	项目
信号系统	43,001.05	宁波市轨道交通 6 号线一期工程信号系统
	8,137.46	成都 1 号线一期信号系统轨旁基础子系统、电源子系统、轨旁 ATC 子系统、联锁子系统和车载子系统中修项目
	559.56	天津地铁 5 号线增设信号智慧运维系统项目
	276.64	成都地铁轨道交通行车应急监测及智能辅助驾驶系统项目
	96.83	成都地铁 2 号线信号系统 AP 增设项目
小计	**52,071.55**	
自动售检票及线网清分系统	318.80	佛山自动售检票系统优化改造项目
	948.02	杭州地铁自动售检票系统升级改造项目
	38.29	杭州至绍兴城际铁路工程运营 2023 年 AFC 专用备件（二次询比）采购项目
小计	**1,305.11**	
其他	1,332.80	浙江温州市域铁路一号线有限公司 2023 年弱电专业新增网络安全等级保护采购项目
	35.68	成都地铁 2023 年 800M 对讲机等物资采购项目
小计	**1,368.48**	
总计	**53,797.12**	

3、报告期内公司获得的荣誉奖项

时间	荣誉奖项
2023 年 3 月 28 日	众合科技荣获“杭州市专利试点企业”。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	749,399,680.80	980,124,549.81	-23.54%	
营业成本	574,465,239.10	641,620,498.66	-10.47%	
销售费用	22,277,565.40	24,002,892.05	-7.19%	
管理费用	90,080,243.32	98,349,834.27	-8.41%	
财务费用	37,266,177.23	42,090,082.68	-11.46%	
所得税费用	-11,465,039.04	15,439,173.57	-174.26%	主要系当期利润总额减少。
研发投入	78,499,683.73	62,456,341.62	25.69%	
经营活动产生的现金流量净额	-440,887,023.16	-488,380,201.19	9.72%	主要系本期销售回款流入较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-263,008,608.60	-64,721,032.24	-306.37%	主要系青山湖科技城众合科技研发中心、半导体硅单晶生产基地等项目建设投入增加。
筹资活动产生的现金	98,394,741.44	245,443,567.91	-59.91%	主要系本期取得借款净流入减少，上年同

流量净额				期收到少数股东出资。
现金及现金等价物净增加额	-595,527,473.26	-299,057,115.24	-99.14%	主要系投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	749,399,680.80	100%	980,124,549.81	100%	-23.54%
分行业					
智慧交通业	530,689,673.84	70.82%	699,937,799.55	71.41%	-24.18%
泛半导体制造业	155,230,012.29	20.71%	186,342,640.28	19.01%	-16.70%
数智化业务	58,246,570.14	7.77%	91,560,418.28	9.34%	-36.38%
其他	5,233,424.53	0.70%	2,283,691.70	0.23%	129.17%
分产品					
轨道交通信号系统	458,998,863.45	61.25%	610,506,788.01	62.29%	-24.82%
自动售检票系统	71,690,810.39	9.57%	89,431,011.54	9.12%	-19.84%
单晶硅及其制品	155,230,012.29	20.71%	186,342,640.28	19.01%	-16.70%
数智产品	58,246,570.14	7.77%	91,560,418.28	9.34%	-36.38%
其他	5,233,424.53	0.70%	2,283,691.70	0.23%	129.17%
分地区					
国内销售	685,759,522.37	91.51%	915,807,549.23	93.44%	-25.12%
国外销售	63,640,158.43	8.49%	64,317,000.58	6.56%	-1.05%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智慧交通业	530,689,673.84	420,521,260.32	20.76%	-24.18%	-11.12%	-11.65%
泛半导体制造业	155,230,012.29	114,954,265.07	25.95%	-16.70%	9.00%	-17.46%
数智化业务	58,246,570.14	37,264,489.35	36.02%	-36.38%	-39.07%	2.82%
其他	5,233,424.53	1,725,224.36	67.03%	129.17%	-8.06%	49.20%
分产品						
轨道交通信号系统	458,998,863.45	351,142,814.78	23.50%	-24.82%	-11.43%	-11.56%
自动售检票系统	71,690,810.39	69,378,445.54	3.23%	-19.84%	-9.49%	-11.07%
单晶硅及其制品	155,230,012.29	114,954,265.07	25.95%	-16.70%	9.00%	-17.46%
数智产品	58,246,570.14	37,264,489.35	36.02%	-36.38%	-39.07%	2.82%
其他	5,233,424.53	1,725,224.36	67.03%	129.17%	-8.06%	49.20%
分地区						

国内销售	685,759,522.37	530,157,246.15	22.69%	-25.12%	-11.59%	-11.83%
国外销售	63,640,158.43	44,307,992.95	30.38%	-1.05%	5.66%	-4.42%

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

□适用 ☑不适用

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,607,595.61	-38.20%	主要系权益法核算的长期股权投资收益。	是
公允价值变动损益	849,017.16	-1.95%	持有的金融资产的公允价值变动。	否
资产减值	-3,688,262.54	8.48%	计提合同资产坏账损失和存货跌价损失。	否
营业外收入	579,405.01	-1.33%	主要系捐款退回等。	否
营业外支出	468,150.12	-1.08%	主要系罚款支出等。	否
其他收益	15,130,019.95	-34.80%	主要系政府补助。	否
信用减值损失	-3,713,052.42	8.54%	计提坏账损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	777,201,512.89	10.77%	1,292,265,850.26	17.69%	-6.92%	主要系投资活动产生的现金流出所致。
应收账款	1,033,844,006.43	14.32%	1,169,787,920.92	16.01%	-1.69%	
合同资产	1,214,266,202.75	16.82%	1,095,157,201.68	14.99%	1.83%	
存货	385,108,643.48	5.34%	264,442,998.76	3.62%	1.72%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,120,010,274.80	15.52%	1,090,781,755.11	14.93%	0.59%	
固定资产	764,029,407.03	10.58%	773,531,033.81	10.59%	-0.01%	
在建工程	519,948,111.05	7.20%	397,767,827.92	5.44%	1.76%	
使用权资产	7,475,001.30	0.10%	8,811,842.88	0.12%	-0.02%	
短期借款	347,437,197.64	4.81%	430,701,614.65	5.90%	-1.09%	
合同负债	183,653,636.59	2.54%	65,901,171.45	0.90%	1.64%	
长期借款	1,307,134,618.85	18.11%	961,169,396.80	13.16%	4.95%	主要系融资结构优化，长期借款较年初增加。
租赁负债	7,287,928.97	0.10%	6,447,153.11	0.09%	0.01%	
交易性金融资	0.00	0.00%	14,000,000.00	0.19%	-0.19%	

产						
应收票据	36,209,142.95	0.50%	8,258,516.61	0.11%	0.39%	
应收款项融资	26,011,868.55	0.36%	15,338,600.16	0.21%	0.15%	
预付款项	139,740,067.96	1.94%	81,735,892.98	1.12%	0.82%	
开发支出	50,872,884.97	0.70%	31,545,178.33	0.43%	0.27%	
其他非流动资产	71,315,170.13	0.99%	14,837,591.69	0.20%	0.79%	
应付职工薪酬	28,150,408.31	0.39%	95,992,887.12	1.31%	-0.92%	
应交税费	9,325,542.40	0.13%	132,517,174.78	1.81%	-1.68%	
一年内到期的非流动负债	188,474,911.30	2.61%	316,755,289.27	4.34%	-1.73%	
其他流动负债	12,301,049.91	0.17%	7,956,891.65	0.11%	0.06%	
长期应付款	0.00	0.00%	2,287,301.00	0.03%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,000,000.00					14,000,000.00		0.00
4.其他权益工具投资	182,636,474.75	849,017.16			25,000,000.00			208,485,491.91
金融资产小计	196,636,474.75	849,017.16	0.00	0.00	25,000,000.00	14,000,000.00	0.00	208,485,491.91
应收款项融资	15,338,600.16						10,673,268.39	26,011,868.55
上述合计	211,975,074.91	849,017.16	0.00	0.00	25,000,000.00	14,000,000.00	10,673,268.39	234,497,360.46
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资：根据公司对应收票据的管理策略将其重分类至应收款项融资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	248,497,197.00	168,034,061.11	保证金存款及质押存款
应收票据		754,997.54	商业承兑汇票非买断式转让
应收账款		571,068.30	应收账款非买断式转让
固定资产	482,067,391.29	509,008,505.22	抵押融资
无形资产	91,096,111.33	93,214,537.03	污水处理 PPP 收益权质押融资
无形资产	53,625,145.40	53,539,296.64	抵押融资
合计	875,285,845.02	825,122,465.84	

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
241,974,981.33	152,076,935.00	59.11%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
众合智行轨道交通技术有限公司	交通通信信号系统开发；轨道交通运营管理系统开发；信息系统集成服务；	增资	115,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	轨道交通通信信号系统开发；轨道交通运营管理系统开发	完成		-12,691,311.92	否	2023 年 03 月 14 日	临 2023—014
浙江海纳半导体股	半导体制造业	增资	45,000,006.00	62.86%	自有资金	开化玉衡企业管理	长期	半导体产品	完成		3,732,719.68	否	2023 年 05 月 16 日	临 2023—057

份有限公司						合伙企业（有限合伙）、杭州海合芯企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州泽财杭实安芯众城半导体股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州杭实进取股权投资合伙企业（有限合伙）、共青城合盛芯源股权投资合伙企业（有限合伙）								
庆阳市众源时空云科技有限	云计算装备技术服务；大数	新设	30,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	产业数智化	完成		566.02	否	2023 年 05 月 15 日	临 2023—054

公司	据服务；													
宝鸡众合智行信息技术有限公司	轨道交通通信信号系统开发；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	城市轨道交通设备研发	完成		1,157.17	否		
MELIUS MICROBIOMICS INC.	微生态新药研发；肠道微生态药物研发	增资	12,694,975.33	13.33%	自有资金	无	长期	大健康数智化	完成			否		
合计	--	--	212,694,981.33	--	--	--	--	--	--	0.00	-9,073,865.86	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	子公司	轨道交通业	200,000,000.00	1,201,584,851.83	365,608,229.86	125,474,013.54	-12,409,433.97	-10,711,708.35
浙江海纳半导体股份有限公司	子公司	半导体制业	104,108,731.00	783,386,631.79	420,127,899.99	155,230,012.29	5,606,360.34	6,062,828.83
浙江网新智能技术有限公司	子公司	轨道交通业	25,263,022.00	51,904,383.48	22,877,682.44	7,645,932.71	-2,614,459.38	-2,387,531.63
国科众合创新集团有限公司	子公司	实业投资	100,740,600.00	394,219,810.15	106,094,899.02		-5,360,126.74	-5,360,126.74
四川众合智控科技有限公司	子公司	轨道交通业	100,000,000.00	470,925,388.14	114,856,730.26	76,004,860.78	6,321,022.73	5,368,019.55
众合智行轨道交通技术有限公司	子公司	轨道交通业	1,500,000,000.00	1,496,693,729.90	474,384,561.33	329,201,985.52	-16,222,285.32	-12,691,311.92
重庆众合智行交通科技有限公司	子公司	轨道交通业	100,000,000.00	144,763,151.38	59,402,368.04	85,573,670.65	9,966,245.62	8,439,929.97
浙江元应科技集团有限公司	参股公司	环保、新能源等节能业务	1,100,000,000.00	1,790,632,696.77	1,042,121,342.04	953,318,233.96	51,308,601.41	46,045,870.02
申能环境科技有限公司	参股公司	环保业	395,565,565.00	2,486,201,553.96	1,709,729,248.57	392,953,056.78	22,950,522.21	20,367,555.94

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
庆阳市众源时空云科技有限公司	发起设立	报告期该公司净利润 566.02 元

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

目前国内外宏观经济形势复杂多变，经济运行中仍面临不少风险和挑战，未来国内经济面临的发展环境依然复杂，若我国经济增长出现进一步放缓，可能对国内经济带来结构性的影响。

应对措施：公司将持续主动关注宏观经济走势和国家政策导向，专注对国家安全稳固具有战略性意义的关键核心技术领域。通过完善产业链布局，加强市场开拓，巩固行业地位，构筑业务护城河，构建产业联盟和引入国内外战略合作伙伴等方式，降低国际和国内政治经济格局变化可能对公司带来的影响，同时，公司也会精简机构和人员、提升管理效率、节约成本控制支出，通过增强融资能力，保证现金流的充沛以抵抗宏观风险，实现企业财务健康和快速发展。

2、经营风险

公司在智慧交通领域有着较强的市场竞争力，随着公司战略的升级，数智化作为公司的顶层架构及现阶段主营业务转型的核心，其业务也在不断延伸，将不可避免地与更多规模和实力更强的行业公司进行竞争，市场竞争呈逐步加剧的态势，如公司在发展过程中不能持续保持技术领先优势或者研发投入的产出效益不及预期，将有可能导致产品和解决方案失去竞争力的风险。泛半导体业务方面， 行业下游芯片制造企业对半导体硅片的品质有着极高的要求，对供应商的选择非常慎重，虽然公司已在半导体材料行业取得了良好的业绩并有了一定的认可度，若公司未能实现市场拓展计划的既定目标，将面临生产成本上升、盈利水平下降的风险。

应对措施：公司将持续巩固软硬件产品及服务优势，加强与客户间的技术合作与交流，关注和响应客户的产品升级需求，通过技术、工艺、设备升级等措施以提升产品品质、开发新产品，并获得客户对公司产品的严格测试通过以及认证。同时，坚持自主创新，持续加大科研投入，完善研发管理体系，推进基础技术及重点项目研发攻关，提高转化率，全面构筑公司核心技术优势；在经营过程中，运用底线思维，做好未雨绸缪，力争准确把握行业周期，做好行业需求变动的对策，避免行业需求变动带来的风险。

3、人才流失的风险

公司三大主营业务数智化业务、智慧交通、泛半导体均属于技术密集型行业。目前市场人才竞争加剧，随着公司技术的不断迭代创新和产业链的延伸，公司存在人才流失的风险，若核心人才流失过多将对公司的持续发展造成不利影响。

应对措施：公司愈发重视研发体系和核心人才团队的搭建。为了吸引留住优秀人才，调动人才积极性，公司已逐步完善长效激励机制，通过实施股权激励计划、员工持股计划和子公司员工持股改革等方式，将员工个人利益与公司未来发展进行绑定，实现共创共享。

4、毛利率波动风险

公司主营业务毛利率水平主要受行业发展状况、行业技术趋势、竞争格局、客户产品结构、产品价格、原材料价格、成本控制以及产能利用率等多种因素的影响，若上述因素发生持续不利变化，公司产品的毛利率将面临下降风险，并对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：毛利率的波动与人工成本、原材料价格及营销策略等有直接或间接的关系，公司将采取管理改革、工艺优化、提高生产效率、降低采购成本等多项措施应对。同时，公司将加大科研投入，加强管理，进一步提高产品质量，积极跟踪客户需求及未来发展方向，稳定和扩大市场份额，综合应对毛利率波动的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.62%	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	详见 2023 年 3 月 30 日披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：临 2023—022；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
2022 年度股东大会	年度股东大会	19.85%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	详见 2023 年 5 月 16 日披露的《2022 年度股东大会决议公告》；公告编号：临 2023—052；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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周志贤	董事	离任	2023 年 03 月 13 日	工作原因
Steven He.Wang	董事	离任	2023 年 03 月 13 日	工作原因
何昊	董事	聘任	2023 年 03 月 29 日	职务调整
边劲飞	董事	聘任	2023 年 03 月 29 日	职务调整
沈方曦	职工监事	离任	2023 年 04 月 20 日	工作变动
卫莉莉	职工监事	聘任	2023 年 04 月 20 日	职代会推选
赵勤	总裁	离任	2023 年 03 月 13 日	个人身体原因
何昊	执行总裁	离任	2023 年 03 月 13 日	职务调整
何昊	总裁	聘任	2023 年 03 月 13 日	职务调整
边劲飞	高级副总裁	离任	2023 年 03 月 13 日	职务调整
边劲飞	执行总裁	聘任	2023 年 03 月 13 日	职务调整
王国梁	副总裁	聘任	2023 年 04 月 23 日	公司战略升级而新聘
王振凯	副总裁	聘任	2023 年 04 月 23 日	公司战略升级而新聘

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 □不适用

1、股权激励

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，实施了 2019 年股票期权和限制性股票激励计划和 2021 年股票期权和限制性股票激励计划。

股权激励草案披露日期	激励项目	激励数量（万股）	激励对象	激励人数	实施情况（截止报告期末）				
					解除限售期/行权期	解除限售股票/可行权股票期权数量(万股)	已行权(万股)	已注销(万股)	实施进度
2019 年 4 月 16 日	限制性股票	1,040	董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员	52	第一个解除限售期	416.00	-	-	上市流通
					第二个解除限售期	312.00	-	-	上市流通
					第三个解除限售期	312.00	-	-	上市流通
	股票期权	650		47	第一个行权期	260.00	87.57	172.43	实施完毕
					第二个行权期	195.00	76.50	118.50	实施完毕
					第三个行权期	195.00	67.00	128.00【注 1】	实施完毕
2021 年 6 月 15 日	限制性股票	1,600	董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员	76	第一个解除限售期	640.00	-	-	上市流通
					第二个解除限售期	-	-	480.00【注 2】	业绩目标未达成
					第三个解除限售期	-	-	7.5【注 2】	未解除限售及离职人员
	股票期权	610		70	第一个行权期	244.00	222.32	-	行权期
					第二个行权期	-	-	-	业绩目标未达成
					第三个行权期	-	-	-	等待期

注 1：2019 年股票期权和限制性股票激励计划

（1）2023 年 6 月 7 日，公司召开第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期满未行权股票期权的议案》。截至本次激励计划股票期权的第三个行权期届满之日，激励对象共计自主行权 67.00 万份，到期未行权 128.00 万份，公司依照规定将该到期未行权的当期股票期权予以注销。本次注销完成后，本次激励计划共计 650.00 万份股票期权三次行权已终止，本次激励计划完成。国浩律师（杭州）事务所就激励计划注销第三个行权期满未行权股票期权出具了法律意见书。（详见公司于 2023 年 6 月 8 日披露的《关于注销 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期满未行权股票期权的公告》，公告编号：临 2023—060；2023 年 6 月 8 日披露的《众合科技 2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销第三个行权期满未行权股票期权的法律意见书》）。

（2）2023 年 6 月 14 日，2019 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期满未行权的 128.00 万份股票期权注销事宜已于 2023 年 6 月 14 日办理完毕，涉及人数 18 人。（详见公司于 2023 年 6 月 15 日披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》，公告编号：临 2023—064）。

注 2：2021 年股票期权和限制性股票激励计划

2023 年 4 月 23 日，公司召开第八届董事会第二十次会议及第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司已披露的《2022 年年度报告》数据，结合目前的经营情况，认为公司 2022 年度业绩未能达到《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》第二个解除限售期业绩考核目标，授予的限制性股票未达到第二个解除限售期限售条件。董事会同意回购注销已获授但未解除限售的 4,875,000 股限制性股票，其中：76 名激励对象第二个解除限售期的限制性股票为 4,800,000 股，离职人员涉及的第三个解除限售期限制性股票为 75,000 股。国浩律师（杭州）事务所就 2021 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票出具了法律意见书。（详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》，公告编号：临 2023—027；2023 年 4 月 25 日披露的《众合科技 2021 年股权激励计划第 2 个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》）。

2、员工持股计划的实施情况

☑适用 □不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司（控股子公司、核心参股公司）任职的管理人员、骨干员工、经公司董事会认定的其他员工	629	27,353,600	报告期内无变更	4.88%	公司员工的合法薪酬或自筹资金或法律、法规允许的其他方式
为公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司（控股子公司、核心参股公司）任职的管理人员、骨干员工、经公司董事会认定的其他员工	549	3,423,173	报告期内无变更	0.61%	公司计提的专项激励基金与员工自筹资金
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司（含全资子公司及控股子公司）任职的管理	250	12,600,000	报告期内审议通过，拟实施	-	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

人员、骨干员工、经公司董事会认定的其他员工					

注 1：“第二期员工持股计划” 占上市公司股本总额的比例 4.88%中包含“国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户”中股份；

注 2：“第四期员工持股计划”尚未完成过户/二级市场购买，上表相关内容为《第四期员工持股计划（草案）》披露。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
潘丽春	董事、董事长兼任 CEO	624,222.23	624,222.23	0.11%
何昊	执行总裁（时任）、现任总裁	67,540.25	67,540.25	0.01%
边劲飞	高级副总裁（时任）、现任执行总裁	91,157.73	91,157.73	0.02%
赵勤	总裁（时任）、现任董事	88,549.04	88,549.04	0.02%
师秀霞	副总裁	333,337.24	333,337.24	0.06%
何俊丽	副总裁兼任董事会秘书	317,583.95	317,583.95	0.06%
杨延杰	副总裁	171,706.11	171,706.11	0.03%
李颖	监事	50,785.84	50,785.84	0.01%
沈方曦	职工监事（时任）	81,698.89	81,698.89	0.01%

注 1：以上数据为“第二期员工持股计划”与“2022 年员工持股计划”合计数；

注 2：“第四期员工持股计划”尚未完成过户/二级市场购买，暂不纳入此表统计。

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☑不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☑不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，股东行使了参与股东大会表决的股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☑适用 ☐不适用

报告期内，“第二期员工持股计划”共计 15 位持有人因离职将所持有份额转让给其他在职员工，“2022 年员工持股计划”共计 12 位持有人因离职将所持有份额转让给其他在职员工，以上受让方均与上市公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，且相关处置符合员工持股计划草案与管理办法。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☑不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☑不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

□适用 ☑不适用

其他说明：
无

3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
☑是 □否

环境保护相关政策和行业标准

海纳股份在生产经营过程中严格遵守相关规定，废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）；废气执行《制定地方大气污染物排放标准的技术方法》（GB/T 3840-1991）。

环境保护行政许可情况

（1）衢开环建{2020}1 号：年产 100 吨 4-8 英寸 IC 级单晶硅及其制品技改项目环境影响评价文件。

（2）2017-2018 年度环境信用等级评定结果：绿色（A 级）。

（3）2023 年 3 月获得新版《排污许可证》，证书编号：91330108742944246600 1V。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江海纳	COD	CODCr	间歇	1	1#	500mg/L	GB 8978-1996	14.8t/a	14.8t/a	无
浙江海纳	氮氧化物	NH3-N	间歇	1	1#	35mg/L	GB 8978-1996	0	0.3t/a	无
浙江海纳	砷	重金属	间歇	1	1#	0.5mg/L	GB 8978-1996	0	0.0001t/a	无
浙江海纳	砷	重金属	连续	1	1#排气筒	0.008mg/m3	《工作场所有害因素职业接触限值化学有害因素》（GBZ 2.1-2007）和《制定地方大气污染物排放标准的技术方法》（GB/T3840-91）	0	0.004t/a	无

对污染物的处理

（1）废气、酸性废气经收集后采用三级碱喷淋塔净化处理后通过 25m 排气筒高空排放；氨废气、粘胶废气通过车间回风系统无组织排放。

（2）生产废水经自建污水处理站处理，生活废水经化粪池预处理，达《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准纳管。

（3）固废、头尾料、多晶由企业综合利用回收用于生产；废树脂片、废包装材料（纸箱）出售给园区废品收购站；废包

装材料（危化品袋）、废水处理污泥（一般）、废弃离子交换树脂、废矿物油委托给有资质的企业进行处置；废金刚线由厂家回收：生活垃圾由环卫部门统一清运。

突发环境事件应急预案

已在当地环境保护部门备案，备案编号：330824-2020-010-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

项目	环保投资内容	具体措施	环保投资
废气治理	含砷废气治理	管道、风机、布袋除尘+2 级喷淋塔	超过 200 万元
废水治理	含砷处理 生活污水处理	管道、污水处理设施建设等 依托现有化粪池处理后纳管排放	
噪声治理	建筑隔音措施 设备减震措施	选用低噪声设备；振动噪声设备安装减震垫、设置附房；加强设备维护工作等	
固废处置	生产固废	建设规范化固废暂存库、委托处置等	

环境自行监测方案

监测对象	测点位置	监测项目	监测频次
废水	DW001 企业标准化总排污口	pH、COD_{Cr}、氨氮、砷	每季一周期，3 次/周期
		氟化物、总磷	每月一周期，3 次/周期
	DW003 含砷废水车间排放口	pH、COD_{Cr}、砷	每季一周期，3 次/周期
清下水	清下水排放口	pH、COD_{Cr}、氨氮、氟化物、砷	每季一周期，3 次/周期
地表水	马金溪	pH、COD_{Cr}、氨氮、总磷、砷	每年一周期，3 次/周期
废气	酸性废气处理设施进口	氟化物、 HCl、废气参数	每半年一周期，3 次/周期
	DA001 酸性废气处理设施排放口	氮氧化物、氟化物、 HCl、废气参数	每半年一周期，3 次/周期
	含砷废气处理设施进口	砷、废气参数	每半年一周期，3 次/周期

	DA002 含砷废气处理设施排放口	颗粒物、砷、废气参数	每半年一周期，3 次/周期
	厂界无组织	氟化物、 HCl、氨、砷、非甲烷总烃、臭气浓度、气象参数	每半年一周期，3 次/周期
环境空气	独山村	砷、气象参数	每年一周期，3 次/周
噪声	厂界	等效连续 A 声级	每年一次

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

（1）第三方依据质量管理体系（ISO14001 体系认证证书）进行定期审核、并公布相应官方网站。

（2）新建项目从立项开始通过政务服务网监管、审批平台等管理系统申报、审批（2020 年-年产 100 吨 4-8 英寸 IC 级单晶硅及其制品技改项目环境影响报告书公众参与公示情况）

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

众合科技始终秉承着“众合科技，美丽人生”的发展愿景，先后已在丽水、临安等地建立了多个助农共富实践基地，公司从未停下脚步，牢记初心与使命，力求为推进乡村振兴和早日实现社会主义现代化建设贡献更多的众合力量。众合科技于 2022 年起积极促进与位于临沧的滇边村落南本南信的合作，共同建立了共富工坊（临沧）实践基地。依托当地特色产业，以茶业为支柱，带动当地农户发家致富。扎实推动产业振兴，以产业振兴引领乡村全面振兴。

众合科技认为，作为一家有社会责任感的企业，应该“责任于心，共富于行”，思考和践行如何用科技力量在贫困地区播种“美丽人生”的愿景，以探索更具持久生命力和高效率的乡村振兴之道，创造一个企业自发参与、科技赋能高质量共同富裕的新模式。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□适用 ☑不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

☑适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
浙江众合科技股份有限公司	其他	对外担保信息披露不准确、对参股公司同时同比例增资信息披露不准确、披露的贷款承诺函信息存在遗漏，以及公司治理存在用印不规范、募集资金使用不规范、未按公司规定对募集资金进行季度检查、委托理财未按公司规定履行审议和披露程序、对外投资事项未按公司规定审批和审议、财务管理不规范	其他	采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案	2023 年 03 月 22 日	详见 2023 年 3 月 22 日披露的《浙江众合科技股份有限公司关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局警示函的公告》；公告编号：临 2023—018；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
潘丽春	董事	对外担保信息披露不准确、对参股公司同时同比例增资信息披露不准确、披露的贷款承诺函信息存在遗漏，以及公司治理存在用印不规范、募集资金使用不规范、未按公司规定对募集资金进行季度检查、委托理财未按公司规定履行审议和披露程序、对外投资事项未按公司规定审批和审议、财务管理不规范	其他	采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案	2023 年 03 月 23 日	详见 2023 年 3 月 22 日披露的《浙江众合科技股份有限公司关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局警示函的公告》；公告编号：临 2023—018；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
赵勤	董事	对外担保信息披露不准确、对参股公司同时同比例增资	其他	采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场	2023 年 03 月 24 日	详见 2023 年 3 月 22 日披露的《浙江众合科技股份有限

		信息披露不准确、披露的贷款承诺函信息存在遗漏，以及公司治理存在用印不规范、募集资金使用不规范、未按公司规定对募集资金进行季度检查、委托理财未按公司规定履行审议和披露程序、对外投资事项未按公司规定审批和审议、财务管理不规范		诚信档案		公司关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局警示函的公告》；公告编号：临 2023—018；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
何昊	董事	对外担保信息披露不准确、对参股公司同时同比例增资信息披露不准确、披露的贷款承诺函信息存在遗漏，以及公司治理存在用印不规范、募集资金使用不规范、未按公司规定对募集资金进行季度检查、委托理财未按公司规定履行审议和披露程序、对外投资事项未按公司规定审批和审议、财务管理不规范	其他	采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案	2023 年 03 月 25 日	详见 2023 年 3 月 22 日披露的《浙江众合科技股份有限公司关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局警示函的公告》；公告编号：临 2023—018；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
何俊丽	高级管理人员	对外担保信息披露不准确、对参股公司同时同比例增资信息披露不准确、披露的贷款承诺函信息存在遗漏，以及公司治理存在用印不规范、募集资金使用不规范、未按公司规定对募集资金进行季度检查、委托理财未按	其他	采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案	2023 年 03 月 26 日	详见 2023 年 3 月 22 日披露的《浙江众合科技股份有限公司关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局警示函的公告》；公告编号：临 2023—018；巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

		公司规定履行审议和披露程序、对外投资事项未按公司规定审批和审议、财务管理不规范				

整改情况说明

☑适用 □不适用

根据浙江证监局《警示函》的要求，公司及潘丽春女士、赵勤先生、何昊先生、何俊丽女士积极开展了整改工作。本次整改，既是对浙江证监局相关要求的落实，也是公司自身在信息披露、内部控制等方面的一次自我规范和提升。公司将以此次检查为契机，加强全体董事、监事、高级管理人员及相关责任人员对上市公司相关法律法规的学习，提高认识，认真执行各项整改措施，巩固整改结果，并不断完善公司治理，提高规范运作水平，实现公司的规范、持续、稳定发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	采购	购买货物	协议价	协议价	2,761.62	5.77%	10,000	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江霁林进出口有限公司	股东之子公司	采购	购买货物	协议价	协议价	102.81	0.21%	2,000	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	采购	购买货物	协议价	协议价	2,864.51	5.99%	27,000	否	采取与非关联方交易一致的	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临

										结算方式			2023—054
浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司	采购	购买货物	协议价	协议价	179.3	0.37%	1,000	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023年04月25日	巨潮资讯网公告编号：临2023—054
恒启电子（苏州）有限公司	合营企业	采购	购买货物	协议价	协议价	110.41	0.23%	550	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023年04月25日	巨潮资讯网公告编号：临2023—054
浙江数达智远科技有限公司	联营企业	采购	购买服务	协议价	协议价	13.27	0.03%	50	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023年04月25日	巨潮资讯网公告编号：临2023—054
网新科创产业发展集团有限公司	公司董事担任董事的企业控制的企业	采购	购买服务	协议价	协议价	0.2	0.00%	—	是	采取与非关联方交易一致的结算方式	无		注
浙江霁林进出口有限公司	股东之子公司	销售	销售货物	协议价	协议价	1.28	0.00%	400	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023年04月25日	巨潮资讯网公告编号：临2023—054
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	销售	销售货物	协议价	协议价	0.37	0.00%	—	是	采取与非关联方交易一致的结算方式	无		注
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	提供服务	提供租赁服务	协议价	协议价	8.64	0.01%	50	否	采取与非关联方交易一致的结算	无	2023年04月25日	巨潮资讯网公告编号：临2023

										方式			—054
浙江雾林电子技术有限公司	股东之子公司	提供服务	提供租赁服务	协议价	协议价	27	0.04%	80	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	提供服务	提供租赁服务	协议价	协议价	6.48	0.01%	20	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司	提供服务	提供租赁服务	协议价	协议价	1.19	0.00%	10	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江众合雾林科技有限公司	联营企业	提供服务	提供园区服务	协议价	协议价	2.4	0.00%	10	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江雾林电子技术有限公司	股东之子公司	提供服务	提供园区服务	协议价	协议价	9	0.01%	80	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	提供服务	提供园区服务	协议价	协议价	1.8	0.00%	20	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司	提供服务	提供园区服务	协议价	协议价	0.4	0.00%	10	否	采取与非关联方交易一致的结算方式	无	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网公告编号：临 2023—054

浙江网新汇盈信息科技有限公司	公司董事担任董事的企业控制的企业	提供服务	提供技术服务	协议价	协议价	4.72	0.01%	—	是	采取与非关联方交易一致的结算方式	无		注
合计				--	--	6,095.39	--	41,280	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本期无大额销售退回									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年度上半年发生的各类日常关联交易符合公司实际生产经营情况，交易根据市场原则定价。公司与关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：网新科创产业发展集团有限公司、浙江博众数智科技创新集团有限公司、浙江网新汇盈信息科技有限公司本期发生的日常关联金额较小，未达到公司董事会审议的权限。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☑适用 □不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
网新创新研究开发有限公司	联营企业	资产收购	购买土地使用权及在建工程	协议价	2,000	2,000	2,000	采取与非关联方交易一致的结算方式	0	2022 年 12 月 24 日	临 2022—102
杭州临安网新创新科技有限公司	联营企业之子公司	资产收购	购买土地使用权及在建工程	协议价	830	830	830	采取与非关联方交易一致的结算方式	0	2022 年 12 月 24 日	临 2022—102
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次关联交易有助于保证青山湖基地规划的完整性，提高基地的整体建设进度，促进公司的持续发展。 本次关联交易风险可控，对公司当期及未来的财务状况不构成重大影响，不存在损害公司、公司股东特别是中小股东利益的情形。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期				无							

内的业绩实现情况	

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☑是 □否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	房租	否	0	9.42				9.42
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	物业费	否	0	2.54				2.54
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	食堂费用	是	12.87	8.32				21.19
浙江浙大网新集团有限公司	公司董事担任董事的企业	工程分包结算	否	2,214.09					2,214.09
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司	食堂费用	是	1.66	2.45				4.11
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司	房租	否	0	1.29				1.29
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司	物业费	否	0	0.42				0.42
浙江元应科技集团有限公司	联营企业	食堂费用	是		5.11				5.11
浙江霁林进出口有限公司	股东之子公司	货款	否	7,269.62	306.73				7,576.35
浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司	房租	否	0	29.43				29.43
浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司	物业费	否	0	9.54				9.54
浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司	食堂费用	是	4.92	5.59				10.51
浙江博众	股东	房租	否	0	7.06				7.06

数智科技创新集团有限公司									
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	物业费	否	45.01	1.91				46.92
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	食堂费用	是	5.76	3.22				8.98
申能环境科技有限公司	联营企业	应收股利	否	3,600					3,600
鹏盛智联(深圳)管理合伙企业(有限合伙)	联营企业	保证金	否	1.2		1.2			
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	/								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
恒启电子(苏州)有限公司	合营企业	购买货物	72.68		72.68			
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业	购买货物	12,496.04	3,247.69	4,202.08			11,541.65
浙江霁林进出口有限公司	股东之子公司	购买货物	5,736.11	121.29	888.37			4,969.03
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东	购买货物	14,048.32	3,079.8	2,255.7			14,872.42
恒启电子(苏州)有限公司	合营企业	购买货物	181.78	123.92	346.97			-41.27
浙江海拓环境技术有限公司	联营企业之子公司	技术服务费	865.36					865.36
浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司	购买货物	80.13	192.58	95.46			177.25
浙江数达致远科技有限公司	联营企业	购买货物		14.07	14.07			
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	/							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用

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
浙江博众数智科技创新集团有限公	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 01 月 27 日	4,500	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2022/1/27-2023/5/4	是	是

司										
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2023 年 05 月 15 日	34,000	2023 年 05 月 06 日	1,000	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2023/5/6-2024/5/31	否	是
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2020 年 11 月 12 日	40,000	2020 年 12 月 14 日	5,500	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2020/12/14-2023/12/14	否	是
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2022 年 05 月 13 日	48,000	2022 年 06 月 08 日	8,000	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2022/6/8-2023/5/23	是	是
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2023 年 05 月 15 日	34,000	2023 年 05 月 23 日	5,000	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2023/5/23-2024/9/9	否	是
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2020 年 11 月 12 日	40,000	2021 年 02 月 02 日	3,000	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2021/2/2-2024/2/2	否	是
浙江博众数智科技创新集团有限公司	2022 年 05 月 13 日	48,000	2022 年 11 月 03 日	2,000	连带责任担保		以自身资产提供反担保	2022/11/3-2023/11/3	否	是
浙江霁林进出口有限公司	2021 年 05 月 18 日	20,000	2022 年 04 月 22 日	5,000	连带责任担保		股东以自身资产提供反担保	2022/4/22-2024/4/21	否	是
浙江霁林进出口有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2022 年 12 月 13 日	850	连带责任担保		股东以自身资产提供反担保	2022/12/13-2023/12/13	否	是
浙江霁林进出口有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2022 年 10 月 20 日	1,000	连带责任担保		股东以自身资产提供反担保	2022/10/20-2023/5/23	是	是
浙江霁林进出口有限公司	2023 年 05 月 15 日	11,000	2023 年 05 月 23 日	1,000	连带责任担保		股东以自身资产提供反担保	2023/5/23-2024/9/9	否	是
浙江霁林进出口有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2023 年 02 月 08 日	1,000	连带责任担保		股东以自身资产提供反担保	2023/2/8-2023/11/16	否	是

浙江鑫峦环保科技有限公司	2021 年 12 月 06 日	35,500	2022 年 02 月 25 日	25,000	连带责任担保		被担保人以持有自身股权提供反担保，追加浙江博众数智科技创新集团有限公司提供连带责任担保	2022/2/25-2026/8/25	否	是
浙江众合雾林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2022 年 06 月 01 日	4,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/6/1-2023/5/31	是	是
浙江众合雾林科技有限公司	2023 年 05 月 15 日	71,000	2023 年 06 月 01 日	4,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/6/1-2024/3/9	否	是
浙江众合雾林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2023 年 02 月 17 日	10,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/2/17-2024/2/16	否	是
浙江众合雾林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 01 月 13 日	2,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/1/13-2023/1/5	是	是
浙江众合雾林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2021 年 08 月 11 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2021/8/11-2026/8/11	否	是
浙江众合雾林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2021 年 12 月 27 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2021/12/27-2023/4/17	是	是

浙江众合霁林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2023 年 04 月 18 日	8,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/4/18-2024/4/10	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 03 月 25 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/3/25-2023/3/21	是	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2023 年 03 月 26 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/3/22-2024/3/21	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 04 月 01 日	2,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/4/1-2025/4/1	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2022 年 06 月 29 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/6/29-2023/4/18	是	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2023 年 04 月 19 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/4/19-2024/4/17	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2022 年 09 月 01 日	3,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/9/1-2023/9/1	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	60,000	2022 年 10 月 20 日	4,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/10/20-2023/9/25	否	是
浙江众	2022 年	60,000	2022 年	4,000	连带责		另一股	2022/12	否	是

合霁林科技有限公司	05 月 13 日		12 月 05 日		任担保		东以持有被担保人的股权提供反担保	/5-2023/12/4		
浙江众合霁林科技有限公司	2023 年 05 月 15 日	71,000	2023 年 05 月 06 日	1,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/5/6-2024/5/31	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2023 年 05 月 15 日	71,000	2023 年 06 月 29 日	2,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/6/29-2024/6/29	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2023 年 05 月 15 日	71,000	2023 年 06 月 19 日	2,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/6/19-2024/6/18	否	是
浙江众合霁林科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	8,000	2022 年 11 月 24 日	1,600	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2022/11/24-2023/11/21	否	是
浙江元应科技集团有限公司	2023 年 05 月 15 日	20,000	2023 年 06 月 07 日	5,000	连带责任担保		另一股东以持有被担保人的股权提供反担保	2023/6/7-2024/6/6	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		143,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		50,000				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		178,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		110,950				
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
浙江浙大网新众合轨道交通	2022 年 05 月 13 日	75,000	2022 年 11 月 23 日	6,000	连带责任担保			2022/11/23-2025/11/18	否	否

工程有限公司										
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2022 年 05 月 13 日	75,000	2022 年 11 月 22 日	9,500	连带责任担保			2022/11/22-2023/11/16	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	75,000	2020 年 07 月 17 日	4,000	连带责任担保			2020/7/17-2023/7/6	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2022 年 05 月 13 日	75,000	2022 年 10 月 27 日	3,090	连带责任担保			2022/10/27-2023/10/26	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	75,000	2020 年 09 月 10 日	8,100	连带责任担保			2020/9/10-2023/9/10	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2018 年 05 月 11 日	65,000	2018 年 12 月 05 日	6,000	连带责任担保			2018/12/5-2023/6/30	是	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	75,000	2020 年 12 月 17 日	5,500	连带责任担保			2020/12/17-2023/12/17	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	75,000	2020 年 12 月 08 日	3,000	连带责任担保			2020/12/8-2023/5/11	是	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	75,000	2020 年 12 月 31 日	5,000	连带责任担保			2020/12/31-2023/12/31	否	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2022 年 05 月 13 日	75,000	2023 年 01 月 01 日	3,000	连带责任担保			2023/1/1-2025/12/31	否	否
浙江浙	2022 年	75,000	2023 年	2,000	连带责			2023/2/	否	否

大网新众合轨道交通工程有限公司	05 月 13 日		02 月 27 日		任担保			27-2024/2/26		
浙江海纳半导体股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	30,000	2022 年 04 月 19 日	750	连带责任担保			2022/4/19-2023/3/31	是	否
浙江海纳半导体股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	30,000	2022 年 04 月 11 日	2,500	连带责任担保			2022/4/11-2023/6/5	是	否
浙江海纳半导体股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	30,000	2022 年 02 月 25 日	3,300	连带责任担保			2022/2/25-2023/4/23	是	否
浙江海纳半导体股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	30,000	2023 年 04 月 23 日	1,500	连带责任担保			2023/4/23-2023/6/29	是	否
浙江海纳半导体股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	30,000	2022 年 03 月 29 日	4,000	连带责任担保			2022/3/29-2023/4/12	是	否
四川众合智控科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2022 年 11 月 21 日	4,500	连带责任担保			2022/11/21-2023/9/22	否	否
四川众合智控科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2022 年 11 月 21 日	3,000	连带责任担保			2022/11/21-2023/10/24	否	否
四川众合智控科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	12,000	2022 年 10 月 31 日	1,333	连带责任担保			2022/10/31-2023/8/9	否	否
天津众合智控科技有限公司	2021 年 05 月 18 日	8,000	2022 年 03 月 18 日	2,400	连带责任担保			2022/3/18-2025/5/13	否	否
天津众合智控科技有限公司	2022 年 05 月 13 日	10,000	2022 年 06 月 29 日	2,000	连带责任担保			2022/6/29-2025/4/13	否	否
天津众合智控科技有限公司	2023 年 05 月 15 日	10,000	2023 年 05 月 12 日	2,000	连带责任担保			2023/5/12-2024/2/9	否	否
杭州网新智林科技开	2020 年 04 月 14 日	37,000	2021 年 04 月 14 日	15,000	连带责任担保			2021/1/1-2037/12	否	否

发有限公司								/28		
杭州网新智林科技开发有限公司	2021 年 05 月 18 日	32,000	2021 年 06 月 29 日	17,000	连带责任担保			2021/6/29-2039/6/3	否	否
浙江中博照明工程有限公司	2022 年 05 月 13 日	4,000	2022 年 12 月 13 日	2,800	连带责任担保			2022/12/13-2041/12/31	否	否
杭州临安天元智能技术有限公司	2022 年 05 月 13 日	11,000	2023 年 04 月 07 日	5,000	连带责任担保			2023/4/7-2042/3/19	否	否
杭州临安天元中控信息技术有限公司	2023 年 05 月 15 日	3,000	2023 年 06 月 30 日	2,700	连带责任担保			2023/6/30-2041/6/30	否	否
瑞安市温瑞水处理有限公司	2018 年 11 月 15 日	10,000	2018 年 11 月 15 日	7,500	连带责任担保			2018/11/15-2032/12/31	否	否
浙江众合科技股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 01 月 24 日	4,500	连带责任担保			2022/1/24-2023/4/19	是	否
浙江众合科技股份有限公司	2021 年 05 月 18 日	50,000	2022 年 03 月 21 日	10,000	连带责任担保			2022/3/21-2023/4/20	是	否
浙江众合科技股份有限公司	2019 年 05 月 07 日	50,000	2020 年 03 月 19 日	6,000	连带责任担保			2020/3/19-2023/3/18	是	否
众合智行轨道交通技术有限公司	2022 年 05 月 13 日	25,000	2023 年 03 月 09 日	2,000	连带责任担保			2023/3/9-2024/1/6	否	否
众合智行轨道交通技术有限公司	2022 年 05 月 13 日	25,000	2023 年 02 月 27 日	5,000	连带责任担保			2023/2/27-2024/2/26	否	否
众合智行轨道交通技术有限公司	2022 年 05 月 13 日	25,000	2023 年 04 月 25 日	10,500	连带责任担保			2023/4/25-2024/4/14	否	否
众合智行轨道交通技术有限	2023 年 05 月 15 日	40,000	2023 年 06 月 09 日	1,000	连带责任担保			2023/6/9-2024/6/9	否	否

公司										
众合智行轨道交通技术有限公司	2023 年 05 月 15 日	40,000	2023 年 06 月 13 日	3,000	连带责任担保			2023/6/13-2024/1/6	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		205,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		37,700				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		251,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		132,923				
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
海纳半导体（山西）有限公司	2022 年 09 月 26 日	36,400	2022 年 12 月 09 日	36,400	连带责任担保			2022/12/9-2032/9/21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		42,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		42,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		36,400				
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）		390,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		87,700				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		471,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		280,273				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				101.78%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				110,950						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				139,783						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				175,736.26						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				228,301.91						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

2023 年 1 月 6 日，公司控股子公司浙江海纳在全国中小企业股份转让系统挂牌申请获得受理。2023 年 2 月 17 日，浙江海纳取得同意在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。2023 年 3 月 24 日，浙江海纳在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2023 年 6 月 14 日，浙江海纳进入创新层。

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	12,659,595	2.27%						12,659,595	2.26%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	12,659,595	2.27%						12,659,595	2.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	12,659,595	2.27%						12,659,595	2.26%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	546,185,667	97.73%	2,284,000				2,284,000	548,469,667	97.74%
1、人民币普通股	546,185,667	97.73%	2,284,000				2,284,000	548,469,667	97.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	558,845,262	100.00%	2,284,000				2,284,000	561,129,262	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

（1）2022 年 7 月 4 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期开始行权。（详见 2022 年 7 月 1 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期采用自主行权模式行权的提示性公告》，公告编号：临 2022—051。）报告期内，该行权期内本次激励计划激励对象共计自主行权 670,000 股。公司股份总数由 558,845,262 股变更为 559,515,262 股。

（2）2022 年 8 月 5 日，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期开始行权。（详见 2022 年 8 月 4 日披露的《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式行权的提示性公告》，公告编号：临 2022—061。）报告期内，该行权期内本次激励计划激励对象共计自主行权 1,614,000 股。公司股份总数由 559,515,262 股变更为 561,129,262 股。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

2022 年 4 月 20 日，公司第八届董事会第十次会议及第八届监事会第七次会议审议通过《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》和《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。国浩律师（杭州）事务所出具了《关于浙江众合科技股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就、首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就相关事项的法律意见书》。（详见公司于 2022 年 4 月 22 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的公告》，公告编号：临 2022—015）；2022 年 4 月 22 日披露的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的公告》，公告编号：临 2022—016；2022 年 4 月 22 日披露的《众合科技 2019 年股权激励计划第 3 期条件成就相关事项的法律意见书》。）

2022 年 4 月 20 日，公司召开第八届董事会第十次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》等议案。同日，独立董事对上述事项发表了一致同意的独立意见。国浩律师（杭州）事务所出具了《关于浙江众合科技股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就、首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就相关事项的法律意见书》。（详见公司于 2022 年 4 月 22 日披露的《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》，公告编号：临 2022-018；2022 年 4 月 22 日披露的《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》，公告编号：临 2022-017；2022 年 4 月 22 日披露的《众合科技 2021 年股权激励计划第 1 期条件成就相关事项的法律意见书》。）

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

报告期内，2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象共计自主行权 670,000 股。

报告期内，2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象共计自主行权 1,614,000 股。

股份回购的实施进展情况

☑适用 □不适用

2022 年 4 月 27 日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了股份回购，并披露了《关于首次回

购公司股份的公告》。（详见 2022 年 4 月 29 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于首次回购公司股份的公告》，公告编号：临 2022-033。）

2023 年 3 月 10 日，公司完成回购方案的实施，并披露了《关于股份回购结果暨股份变动公告》。公司的实际回购时间区间为 2022 年 4 月 27 日至 2023 年 3 月 10 日。在此期间内，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 9,013,000 股，占公司总股本的 1.6085%（以公司截止 2023 年 2 月 28 日总股本为基准），其中最高成交价为 7.517 元/股，最低成交价为 6.592 元/股，合计成交总金额为 63,143,421.91 元（含交易费用）。（详见 2023 年 3 月 12 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于首次回购公司股份的公告》，公告编号：临 2022-033。）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
其他	6,852,795	0	0	6,852,795	312,795 股为高管锁定股；6,540,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
潘丽春	2,250,000	0	0	2,250,000	1,770,000 股为高管锁定股；480,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
赵勤	536,250	0	0	536,250	356,250 股为高管锁定股；180,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规

					性股票。	定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
王飞杰	450,000	0	0	450,000	450,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售。
杨延杰	427,500	0	0	427,500	157,500 股为高管锁定股；270,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
何昊	399,750	0	0	399,750	249,750 股为高管锁定股；150,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
周在福	390,000	0	0	390,000	390,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售。
边劲飞	363,300	0	0	363,300	213,300 股为高管锁定股；150,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售；高管锁定股：原任职期届满后 6 个月的次日。
章凤琴	330,000	0	0	330,000	330,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规

						定解除限售。
骆宝	330,000	0	0	330,000	330,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售。
顾一心	330,000	0	0	330,000	330,000 股为 2021 年公司股权激励激励计划授予的限制性股票。	股权激励限售股：依《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定解除限售。
合计	12,659,595	0	0	12,659,595	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,092	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江博众数智科技创新集团有限公司	境内非国有法人	4.90%	27,478,300	0	0	27,478,300	质押	27,478,300
浙江众合科技股份有限公司－第二期员工持股计划	其他	2.73%	15,313,600	0	0	15,313,600		
吴文波	境内自然人	2.25%	12,621,500	970000	0	12,621,500		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.15%	12,040,000	0	0	12,040,000		
浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 57 号私募证	其他	1.59%	8,938,000	8938000	0	8,938,000		

券投资基金								
杭州芯亿惠科技合伙企业（有限合伙）	其他	1.41%	7,932,000	0	0	7,932,000		
浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 56 号私募证券投资基金	其他	1.38%	7,739,600	7739600	0	7,739,600		
浙江浙大科创集团有限公司	境内非国有法人	1.35%	7,560,000	0	0	7,560,000		
浙江大学教育基金会	其他	1.33%	7,450,000	0	0	7,450,000		
王建云	境内自然人	1.06%	5,944,840	544840	0	5,944,840		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.“浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 57 号私募证券投资基金”与“浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 56 号私募证券投资基金”属于同一基金管理人；2.除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2022 年 11 月 10 日，浙江众合科技股份有限公司-第二期员工持股计划同国泰君安证券股份有限公司以 12,040,000 股股票作为交易标的进行约定购回式证券交易，按照约定条件，报告期内，委托国泰君安证券股份有限公司于 2023 年第一次临时股东大会、2022 年度股东大会代为行使表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	根据规定，前十名股东存在回购专户的，应当予以说明，但不纳入前十股东列示。浙江众合科技股份有限公司回购专用证券账户在公司前十名股东中，持有股份 11,968,147 股，持股比例为 2.13%。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江博众数智科技创新集团有限公司	27,478,300	人民币普通股	27,478,300
浙江众合科技股份有限公司－第二期员工持股计划	15,313,600	人民币普通股	15,313,600
吴文波	12,621,500	人民币普通股	12,621,500
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	12,040,000	人民币普通股	12,040,000
浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 57 号私募证券投资基金	8,938,000	人民币普通股	8,938,000
杭州芯亿惠科技合伙企业（有限合伙）	7,932,000	人民币普通股	7,932,000
浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 56 号私募证券投资基金	7,739,600	人民币普通股	7,739,600
浙江浙大科创集团有限公司	7,560,000	人民币普通股	7,560,000
浙江大学教育基金会	7,450,000	人民币普	7,450,000

		通股	
王建云	5,944,840	人民币普通股	5,944,840
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1.“浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 57 号私募证券投资基金”与“浙江银万斯特投资管理有限公司－银万全盈 56 号私募证券投资基金”属于同一基金管理人；2.除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。		

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

公司股东浙江众合科技股份有限公司－第二期员工持股计划于 2022 年 11 月 10 日将其持有的公司部分流通股股份作为质押给国泰君安证券股份有限公司，用于办理约定购回式证券交易，数量合计为 12,040,000 股，占公司 2023 年 6 月 30 日总股本的 2.15%。其中 50%将于 2023 年 11 月 1 日到期，另外 50%将于 2023 年 11 月 8 日到期。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江众合科技股份有限公司
2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	777,201,512.89	1,292,265,850.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		14,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	36,209,142.95	8,258,516.61
应收账款	1,033,844,006.43	1,169,787,920.92
应收款项融资	26,011,868.55	15,338,600.16
预付款项	139,740,067.96	81,735,892.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	134,699,373.35	124,846,871.95
其中：应收利息		
应收股利	36,066,461.55	36,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	385,108,643.48	264,442,998.76
合同资产	1,214,266,202.75	1,095,157,201.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	133,696,296.29	125,204,013.01
流动资产合计	3,880,777,114.65	4,191,037,866.33
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	1,120,010,274.80	1,090,781,755.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	208,485,491.91	182,636,474.75
投资性房地产		
固定资产	764,029,407.03	773,531,033.81
在建工程	519,948,111.05	397,767,827.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,475,001.30	8,811,842.88
无形资产	460,931,645.33	494,663,088.21
开发支出	50,872,884.97	31,545,178.33
商誉	17,905,317.24	17,905,317.24
长期待摊费用	16,500,439.68	17,598,344.41
递延所得税资产	99,828,494.57	84,999,157.10
其他非流动资产	71,315,170.13	14,837,591.69
非流动资产合计	3,337,302,238.01	3,115,077,611.45
资产总计	7,218,079,352.66	7,306,115,477.78
流动负债：		
短期借款	347,437,197.64	430,701,614.65
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	320,300,479.40	361,103,614.44
应付账款	1,686,920,751.14	1,780,865,422.09
预收款项		
合同负债	183,653,636.59	65,901,171.45
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	28,150,408.31	95,992,887.12
应交税费	9,325,542.40	132,517,174.78
其他应付款	54,376,542.81	67,605,551.61
其中：应付利息		
应付股利	27,840,337.56	27,840,337.56
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	188,474,911.30	316,755,289.27
其他流动负债	12,301,049.91	7,956,891.65
流动负债合计	2,830,940,519.50	3,259,399,617.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,307,134,618.85	961,169,396.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,287,928.97	6,447,153.11
长期应付款		2,287,301.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,547,111.76	35,332,596.14
递延所得税负债	5,148,953.84	5,166,046.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,359,118,613.42	1,010,402,493.20
负债合计	4,190,059,132.92	4,269,802,110.26
所有者权益：		
股本	556,254,262.00	558,845,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,003,870,216.03	2,001,106,402.03
减：库存股	106,308,164.29	121,469,414.29
其他综合收益	-5,880,063.92	-11,023,411.75
专项储备		
盈余公积	36,524,457.32	36,524,457.32
一般风险准备		
未分配利润	269,243,605.58	308,384,770.99
归属于母公司所有者权益合计	2,753,704,312.72	2,772,368,066.30
少数股东权益	274,315,907.02	263,945,301.22
所有者权益合计	3,028,020,219.74	3,036,313,367.52
负债和所有者权益总计	7,218,079,352.66	7,306,115,477.78

法定代表人：潘丽春　　主管会计工作负责人：何昊　　会计机构负责人：王美娇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	374,490,396.70	708,416,368.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,136,400.00	

应收账款	679,491,843.21	911,964,303.70
应收款项融资		
预付款项	38,523,571.42	6,994,180.35
其他应收款	967,697,125.17	856,564,670.35
其中：应收利息		
应收股利	78,504,101.26	78,504,101.26
存货	67,477,876.29	27,319,819.64
合同资产	1,155,572,460.84	1,002,970,829.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,919,855.85	799,020.55
流动资产合计	3,332,309,529.48	3,515,029,192.19
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	1,994,909,179.11	1,787,214,592.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	121,570,166.29	96,570,166.29
投资性房地产		
固定资产	179,129,085.66	185,109,802.24
在建工程	459,006.19	180,486.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	251,105,778.33	276,819,450.57
开发支出	22,563,266.69	13,123,907.91
商誉		
长期待摊费用	3,738,066.85	4,273,627.09
递延所得税资产	76,816,661.90	65,821,308.46
其他非流动资产	688,952.08	560,310.58
非流动资产合计	2,650,980,163.10	2,429,673,652.12
资产总计	5,983,289,692.58	5,944,702,844.31
流动负债：		
短期借款	245,279,374.99	302,376,429.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,777,420.65	177,493,182.82
应付账款	2,205,872,639.72	2,065,557,422.17
预收款项		
合同负债	83,406,377.52	20,735,203.10
应付职工薪酬	6,696,149.80	33,755,847.39

应交税费	1,814,282.35	36,483,211.81
其他应付款	180,778,330.78	171,957,150.39
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	144,318,234.69	238,814,787.51
其他流动负债	9,836,020.29	2,427,150.30
流动负债合计	2,971,778,830.79	3,049,600,384.66
非流动负债：		
长期借款	486,300,000.00	376,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,773,427.86	26,965,302.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	512,073,427.86	403,565,302.90
负债合计	3,483,852,258.65	3,453,165,687.56
所有者权益：		
股本	556,254,262.00	558,845,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,864,451,251.66	1,861,687,437.66
减：库存股	106,308,164.29	121,469,414.29
其他综合收益	-2,335,696.82	-2,335,696.82
专项储备		
盈余公积	36,323,364.60	36,323,364.60
未分配利润	151,052,416.78	158,486,203.60
所有者权益合计	2,499,437,433.93	2,491,537,156.75
负债和所有者权益总计	5,983,289,692.58	5,944,702,844.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	749,399,680.80	980,124,549.81
其中：营业收入	749,399,680.80	980,124,549.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	818,175,414.05	909,873,728.26

其中：营业成本	574,465,239.10	641,620,498.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,495,805.69	5,347,437.96
销售费用	22,277,565.40	24,002,892.05
管理费用	90,080,243.32	98,349,834.27
研发费用	89,590,383.31	98,462,982.64
财务费用	37,266,177.23	42,090,082.68
其中：利息费用	34,363,453.24	43,480,616.16
利息收入	2,900,766.34	1,907,278.72
加：其他收益	15,130,019.95	18,868,833.49
投资收益（损失以“－”号填列）	16,607,595.61	8,394,028.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,533,544.36	7,814,367.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	849,017.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,713,052.42	-9,725,741.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,688,262.54	-12,930,797.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-125,864.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-43,590,415.49	74,731,279.12
加：营业外收入	579,405.01	976,319.31
减：营业外支出	468,150.12	192,171.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-43,479,160.60	75,515,426.63
减：所得税费用	-11,465,039.04	15,439,173.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-32,014,121.56	60,076,253.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-32,014,121.56	60,076,253.06
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,141,165.41	48,114,288.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	7,127,043.85	11,961,964.09
六、其他综合收益的税后净额	5,143,347.83	5,459,832.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,143,347.83	5,459,832.35
（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	5,143,347.83	5,459,832.35
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	5,143,347.83	5,459,832.35
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	-26,870,773.73	65,536,085.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,997,817.58	53,574,121.32
归属于少数股东的综合收益总额	7,127,043.85	11,961,964.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	0.09
（二）稀释每股收益	-0.07	0.09

法定代表人：潘丽春　　主管会计工作负责人：何昊　　会计机构负责人：王美娇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	460,804,131.17	644,718,874.03
减：营业成本	402,893,951.36	473,187,100.07
税金及附加	448,078.15	399,299.33
销售费用	8,404,717.33	11,452,698.42
管理费用	29,443,278.76	44,979,774.88
研发费用	46,590,277.42	47,330,542.12
财务费用	23,373,840.71	29,827,583.73

其中：利息费用	21,362,022.37	30,233,482.76
利息收入	1,747,952.37	877,820.89
加：其他收益	7,263,012.54	6,245,591.35
投资收益（损失以“－”号填列）	26,172,977.67	17,552,920.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,694,580.86	7,438,408.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,010,588.45	-6,928,219.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,719,638.10	-5,192,322.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,623,072.00	49,219,845.81
加：营业外收入	269,136.95	922,823.23
减：营业外支出	71,830.21	103,663.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,425,765.26	50,039,005.24
减：所得税费用	-10,991,978.44	7,992,280.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,433,786.82	42,046,724.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,433,786.82	42,046,724.32
（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	-7,433,786.82	42,046,724.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.08
（二）稀释每股收益	-0.01	0.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	893,668,243.08	555,043,412.91
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	9,084,972.74	38,012,126.06
收到其他与经营活动有关的现金	27,952,133.71	43,215,292.24
经营活动现金流入小计	930,705,349.53	636,270,831.21
购买商品、接受劳务支付的现金	788,865,164.10	677,711,626.96
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	263,908,118.18	227,268,814.85
支付的各项税费	113,108,914.42	88,299,169.38
支付其他与经营活动有关的现金	205,710,175.99	131,371,421.21
经营活动现金流出小计	1,371,592,372.69	1,124,651,032.40
经营活动产生的现金流量净额	-440,887,023.16	-488,380,201.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,589.70	21,598.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,192.30	4,484.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		153,083,130.00
投资活动现金流入小计	14,031,782.00	204,209,213.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,622,547.21	83,821,865.34
投资支付的现金	36,417,843.39	32,025,250.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		153,083,130.00
投资活动现金流出小计	277,040,390.60	268,930,245.34
投资活动产生的现金流量净额	-263,008,608.60	-64,721,032.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,178,938.12	80,652,797.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,750,000.00	78,473,415.00
取得借款收到的现金	603,262,903.65	562,392,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,194,378.32
筹资活动现金流入小计	621,441,841.77	664,239,175.53
偿还债务支付的现金	466,140,782.55	272,497,878.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,000,594.28	73,267,737.34
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	18,905,723.50	73,029,992.12
筹资活动现金流出小计	523,047,100.33	418,795,607.62
筹资活动产生的现金流量净额	98,394,741.44	245,443,567.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,973,417.06	8,600,550.28
五、现金及现金等价物净增加额	-595,527,473.26	-299,057,115.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,124,231,789.15	898,599,079.62
六、期末现金及现金等价物余额	528,704,315.89	599,541,964.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	585,604,226.48	266,416,627.85
收到的税费返还	809,410.09	26,503,715.44
收到其他与经营活动有关的现金	8,065,482.70	18,481,309.64
经营活动现金流入小计	594,479,119.27	311,401,652.93
购买商品、接受劳务支付的现金	435,125,730.65	431,015,487.83
支付给职工以及为职工支付的现金	86,628,180.51	65,758,376.09
支付的各项税费	22,606,200.22	55,034,405.86
支付其他与经营活动有关的现金	47,983,678.06	66,556,485.13
经营活动现金流出小计	592,343,789.44	618,364,754.91
经营活动产生的现金流量净额	2,135,329.83	-306,963,101.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,773.17	386.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,985,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	216,312,415.26
投资活动现金流入小计	30,007,773.17	250,298,301.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,406,485.72	1,943,199.05
投资支付的现金	215,000,006.00	101,641,500.00
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	110,910,100.00	161,883,130.00
投资活动现金流出小计	327,316,591.72	265,467,829.05
投资活动产生的现金流量净额	-297,308,818.55	-15,169,527.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,428,938.12	2,179,382.21
取得借款收到的现金	247,600,000.00	451,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,989,800.00	24,874,378.32
筹资活动现金流入小计	287,018,738.12	478,053,760.53
偿还债务支付的现金	289,200,000.00	198,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,269,452.07	56,848,762.08
支付其他与筹资活动有关的现金	18,167,341.68	72,794,225.28
筹资活动现金流出小计	328,636,793.75	328,142,987.36
筹资活动产生的现金流量净额	-41,618,055.63	149,910,773.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-336,791,544.35	-172,221,856.24
加：期初现金及现金等价物余额	600,061,207.72	489,397,533.97
六、期末现金及现金等价物余额	263,269,663.37	317,175,677.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	558,845,262.00				2,001,106,402.03	121,469,414.29	-11,023,411.75		36,524,457.32		308,384,770.99		2,772,368,066.30	263,945,301.22	3,036,313,367.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	558,845,262.00	0.00	0.00	0.00	2,001,106,402.0	121,469,414.29	-11,023,411.7	0.00	36,524,457.32	0.00	308,384,770.99	0.00	2,772,368,066.3	263,945,301.22	3,036,313,367.5

					3		5						0		2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,591,000.00	0.00	0.00	0.00	2,763,814.00	-15,161,250.00	5,143,347.83	0.00	0.00	0.00	-39,141,165.41	0.00	-18,663,753.58	10,370,605.80	-8,293,147.78
（一）综合收益总额							5,143,347.83				-39,141,165.41		-33,997,817.58	7,620,605.80	-26,377,211.78
（二）所有者投入和减少资本	-2,591,000.00	0.00	0.00	0.00	2,763,814.00	-15,161,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,334,064.00	2,750,000.00	18,084,064.00
1．所有者投入的普通股	2,284,000.00				13,050,064.00								15,334,064.00	2,750,000.00	18,084,064.00
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	-4,875,000.00				-10,286,250.00	-15,161,250.00									
（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	556,254,262.00	0.00	0.00	0.00	2,003,870,216.03	106,308,164.29	-5,880,063.92	0.00	36,524,457.32	0.00	269,243,605.58	0.00	2,753,704,312.72	274,315,907.02	3,028,020,219.74

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	558,041,062.00				1,918,480,452.17	95,074,091.44	-23,539,035.76		30,187,919.29		285,557,324.51		2,673,653,630.77	117,311,094.64	2,790,964,725.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	558,041,062.00				1,918,480,452.17	95,074,091.44	-23,539,035.76		30,187,919.29		285,557,324.51		2,673,653,630.77	117,311,094.64	2,790,964,725.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,000.00				34,148,639.48	72,273,593.54	5,459,832.35				20,884,618.27		-11,585,503.44	91,711,147.55	80,125,644.11
（一）综合收益总额							5,459,832.35				48,114,288.97		53,574,121.32	13,237,732.55	66,811,853.87
（二）所有者投入和减少资本	195,000.00				34,148,639.48	72,273,593.54							-37,929,954.06	78,473,415.00	40,543,460.94
1．所有者投入的普通股	195,000.00				1,378,650.00								1,573,650.00	78,473,415.00	80,047,065.00
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					32,769,989.48								32,769,989.48		32,769,989.48
4．其他						72,273,593.54							-72,273,593.54		-72,273,593.54
（三）利润分配											-27,229,670.70		-27,229,670.70		-27,229,670.70
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											-27,229,67		-27,229,67		-27,229,67

											0.70		0.70		0.70
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	558,236,062.00				1,952,629,091.65	167,347,684.98	-18,079,203.41		30,187,919.29		306,441,942.78		2,662,068,127.33	209,022,242.19	2,871,090,369.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	558,845,262.00				1,861,687,437.66	121,469,414.29	-2,335,696.82		36,323,364.60	158,486,203.60		2,491,537,156.75
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,845,262.00				1,861,687,437.66	121,469,414.29	-2,335,696.82		36,323,364.60	158,486,203.60		2,491,537,156.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,591,000.00				2,763,814.00	-15,161,250.00				-7,433,786.82		7,900,277.18
（一）综合收益总额										-7,433,786.82		-7,433,786.82
（二）所有者投入和减少资本	-2,591,000.00				2,763,814.00	-15,161,250.00						15,334,064.00
1．所有者投入的普通股	2,284,000.00				13,050,064.00							15,334,064.00
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	-4,875,000.00				-10,286,250.00	-15,161,250.00						
（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	556,254,262.00				1,864,451,251.66	106,308,164.29	-2,335,696.82		36,323,364.60	151,052,416.78		2,499,437,433.93

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	558,041,062.00				1,805,601,771.51	95,074,091.44	-5,278,618.38		29,986,826.57	128,687,032.05		2,421,963,982.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,041,062.00				1,805,601,771.51	95,074,091.44	-5,278,618.38		29,986,826.57	128,687,032.05		2,421,963,982.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,000.00				34,148,639.48	72,273,593.54				14,817,053.62		-23,112,900.44
（一）综合收益总额										42,046,724.32		42,046,724.32
（二）所有者投入和减	195,000.00				34,148,639	72,273,593						-37,92

少资本					.48	.54						9,954.06
1．所有者投入的普通股	195,000.00				1,378,650.00							1,573,650.00
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					32,769,989.48							32,769,989.48
4．其他						72,273,593.54						-72,273,593.54
（三）利润分配										-27,229,670.70		-27,229,670.70
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-27,229,670.70		-27,229,670.70
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	558,236,062.00				1,839,750,410.99	167,347,684.98	-5,278,618.38		29,986,826.57	143,504,085.67		2,398,851,081.87

三、公司基本情况

浙江众合科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府以浙政发[1998]224 号文批准，于 1999 年 6 月 7 日在浙江省市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330000712562466B 的营业执照。公司注册地：杭州市滨江区江汉路 1785 号双城国际 4 号楼 17 层。法定代表人：潘丽春。公司现有注册资本为人民币 560,319,762 元，总股本为 560,319,762 股，每股面值人民币 1 元。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司从事与轨道交通、半导体、环保相关的业务，主要经营活动包括轨道交通机电工程、单晶硅及其制品的产销，污水处理设施的运维。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司包括浙江海纳半导体股份有限公司、浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司、四川众合智控科技有限公司等，详见附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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与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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

（2）合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（3）购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

（5）分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

（3）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照“重要会计政策及会计估计”中收入的确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

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

1)以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)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 1)、2)情形外，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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注“重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照附注收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占

整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“公允价值”科目。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及“金融工具”之“金融负债的分类和后续计量”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6．金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金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、应收票据

本公司按照年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失

的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司账款
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之“金融工具减值”所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之“金融工具的减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

15、存货

（1）存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、合同履约成本等。

（2）企业取得存货按实际成本计量。

（3）企业发出存货的成本计量方法

批量采购逐步耗用的材料及物料，批量生产的标准化商品，采用月末一次加权平均法结转。为特定项目专项订购的设备及材料，为特定项目归集的合同成本，采用个别计价法结转。设计服务成本和土建成本按项目归集，采用完工百分比法结转。长期重复发生的运营维护服务成本，按月归集并结转。

（4）周转材料于领用时一次转销。

（5）资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（6）存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

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

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（2）合同资产的减值

本公司按照年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“金融工具”之“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失

的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

17、合同成本

（1）合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；3)该成本预期能够收回。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

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

1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

（2）持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（3）划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

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

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

（2）长期股权投资的投资成本的确定

1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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。

公司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，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，购买日之前持有

的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（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	10-35	5	2.71-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

21、在建工程

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

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

22、借款费用

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

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的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前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

24、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1．无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2．无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
污水处理特许经营权	年限平均法	合同约定的特许经营期限
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
轨道交通技术	年限平均法	10
企业并购知识产权	年限平均法	10
应用软件	年限平均法	10
专利权	年限平均法	3

（2） 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

25、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见年度报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”项下的“公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对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平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

27、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

28、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要为设定提存计划，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。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。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。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

30、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1．该义务是承担的现时义务；2．该义务的履行很可能导致经济利益流出；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。

最佳估计数分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付的会计处理

1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

（5）涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第 4 号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1．收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2．本公司收入的具体确认原则

(1)轨道交通业务

1)信号系统设备及建安收入确认

按照履约进度在一段时间内确认收入。本公司按照投入法确认履约进度，履约进度按照已投入成本占预算总成本的比例确定。

2)轨道交通运营服务收入确认

①运营服务收入本公司按照直线法在合同期内确认收入。

②质保期服务收入本公司在出质保时确认收入。

(2)半导体制造业务

单晶硅及其制品销售收入，于交货验货并取得收款凭据后确认。

(3)其他

资金利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定，物业出租收入按照直线法在租赁期内确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

33、政府补助

（1）政府补助的分类

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

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

（3）政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

如采用净额法，则按以下表述披露：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。(3)按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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，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；

(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。

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；

(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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

35、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

终止经营

1．终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2．终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

37、其他

库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
浙江海纳半导体股份有限公司	15%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	15%
四川众合智控科技有限公司	15%
天津众合智控科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

2020 年 12 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》，本公司、浙江海纳半导体股份有限公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，自 2020 年起资格有效期 3 年。

2018 年 11 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》，浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，2021 年 11 月通过高新复审，证书有效期至 2024 年 12 月 16 日。

2021 年 11 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于四川省 2021 年第一批备案高新技术企业名单的公告》，四川众合智控科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，自 2021 年度起三个年度内在符合税收规定条件下，企业所得税减按 15%税率征收。

2022 年 1 月，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对天津市 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》，天津众合智控科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，自 2021 年度起三个年度内在符合税收规定条件下，企业所得税减按 15%税率征收。

（2）增值税

软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。符合条件的“四技”收入，经税务部门受理备案后，免缴增值税。出口货物享受增值税“免抵退”政策。

3、其他

无

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	280,830.03	237,247.71
银行存款	528,423,485.86	1,123,994,541.44
其他货币资金	248,497,197.00	168,034,061.11
合计	777,201,512.89	1,292,265,850.26
其中：存放在境外的款项总额	24,308,351.03	42,827,817.90

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,000,000.00
其中：		
银行理财产品		14,000,000.00
其中：		
合计		14,000,000.00

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	33,299,050.00	5,685,370.21
商业承兑票据	3,000,095.82	2,652,728.25
减：坏账准备	-90,002.87	-79,581.85
合计	36,209,142.95	8,258,516.61

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,299,145.82	100.00%	90,002.87	0.25%	36,209,142.95	8,338,098.46	100.00%	79,581.85	0.95%	8,258,516.61
其中：										
银行承兑汇票组合	33,299,050.00	92.00%	0.00	0.00%	33,299,050.00	5,685,370.21	68.00%	0.00	0.00%	5,685,370.21
商业承兑汇票组合	3,000,095.82	8.00%	90,002.87	3.00%	2,910,092.95	2,652,728.25	32.00%	79,581.85	3.00%	2,573,146.40
合计	36,299,145.82	100.00%	90,002.87	0.25%	36,209,142.95	8,338,098.46	100.00%	79,581.85	0.95%	8,258,516.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	79,581.85	10,421.02				90,002.87
合计	79,581.85	10,421.02				90,002.87

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） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,185,239,451.12	100.00%	151,395,444.69	12.77%	1,033,844,006.43	1,317,975,750.83	100.00%	148,187,829.91	11.24%	1,169,787,920.92
其中：										
合计	1,185,239,451.12	100.00%	151,395,444.69	12.77%	1,033,844,006.43	1,317,975,750.83	100.00%	148,187,829.91	11.24%	1,169,787,920.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	674,292,852.82
1 至 2 年	288,576,128.92
2 至 3 年	123,563,412.40
3 年以上	98,807,056.98
3 至 4 年	24,284,724.96

4 至 5 年	18,136,661.68
5 年以上	56,385,670.34
合计	1,185,239,451.12

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	148,187,829.91	3,207,614.78				151,395,444.69
合计	148,187,829.91	3,207,614.78				151,395,444.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	264,671,256.52	22.33%	36,747,609.03
2	124,252,270.24	10.48%	29,414,162.99
3	75,763,539.06	6.39%	6,482,626.11
4	56,911,924.72	4.80%	1,743,010.31
5	52,175,257.96	4.40%	1,565,257.74
合计	573,774,248.50	48.40%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,011,868.55	15,338,600.16

合计	26,011,868.55	15,338,600.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

其他说明：

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	119,587,949.96	85.58%	65,071,314.80	79.61%
1 至 2 年	12,920,338.51	9.25%	12,236,276.73	14.97%
2 至 3 年	4,528,341.98	3.24%	3,012,324.60	3.69%
3 年以上	2,703,437.51	1.93%	1,415,976.85	1.73%
合计	139,740,067.96		81,735,892.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 54,225,681.25 元，占预付款项余额的比例为 38.80%。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	36,066,461.55	36,000,000.00
其他应收款	98,632,911.80	88,846,871.95
合计	134,699,373.35	124,846,871.95

（1） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
申能环境科技有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
南京智汇纵横股权投资合伙企业	66,461.55	

合计	36,066,461.55	36,000,000.00

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,333,243.84	16,210,699.52
应收股权款	76,463,600.00	76,463,600.00
应收合同退款	8,305,461.49	8,305,461.49
职工备用金	11,228,362.21	2,270,464.43
其他	1,978,462.54	1,777,848.17
合计	115,309,130.08	105,028,073.61

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	252,482.63	7,623,257.54	8,305,461.49	16,181,201.66
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-64,132.52	64,132.52		0.00
本期计提	113,052.59	381,964.03		495,016.62
2023 年 6 月 30 日余额	301,402.71	8,069,354.08	8,305,461.49	16,676,218.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	94,544,905.03
1 至 2 年	3,645,590.67
2 至 3 年	784,887.32
3 年以上	16,333,747.06
3 至 4 年	1,033,617.20
4 至 5 年	404,250.00
5 年以上	14,895,879.86
合计	115,309,130.08

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	
按组合计提坏账准备	16,181,201.66	495,016.62				16,676,218.28
合计	16,181,201.66	495,016.62				16,676,218.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 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
上海申能能创能源发展有限公司	应收股权款	76,463,600.00	一年以内	66.31%	0.00
江西省东寰进出口有限责任公司	应收合同退款	8,305,461.49	5 年以上	7.20%	8,305,461.49
重庆市轨道交通（集团）有限公司	押金保证金	5,166,036.00	1-2 年、5 年以上	4.48%	5,155,290.00
成都轨道交通集团有限公司（原名成都地铁有限责任公司）	押金保证金	2,479,307.14	1 年以内、5 年以上	2.15%	406,024.70
杭州市临安区人民政府青山湖街道办事处	押金保证金	1,360,275.00	1-2 年	1.18%	136,027.50
合计		93,774,679.63		81.32%	14,002,803.69

8、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	36,537,558.30	1,810,762.76	34,726,795.54	39,998,398.17	1,870,006.44	38,128,391.73
在产品	65,698,801.96	20,082,044.67	45,616,757.29	62,872,201.54	20,123,063.07	42,749,138.47
库存商品	301,551.77		301,551.77	245,311.77		245,311.77
合同履约成本	43,267,676.73		43,267,676.73	23,879,891.94		23,879,891.94
发出商品	8,589,713.06		8,589,713.06	5,042,986.70		5,042,986.70
产成品	37,137,825.21	10,158,251.77	26,979,573.44	19,985,228.47	10,617,546.21	9,367,682.26
委托加工物资	16,471,616.33		16,471,616.33	119,241.70		119,241.70
机电设备及材料	209,154,959.32		209,154,959.32	144,910,354.19		144,910,354.19
合计	417,159,702.68	32,051,059.20	385,108,643.48	297,053,614.48	32,610,615.72	264,442,998.76

（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	1,870,006.44	-59,243.68				1,810,762.76
在产品	20,123,063.07	-41,018.40				20,082,044.67
产成品	10,617,546.21	-130,181.81			329,112.63	10,158,251.77
合计	32,610,615.72	-230,443.89			329,112.63	32,051,059.20

本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值
半成品及产成品	

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产及合同质保金	1,252,055,750.47	37,789,547.72	1,214,266,202.75	1,129,028,042.97	33,870,841.29	1,095,157,201.68
合计	1,252,055,750.47	37,789,547.72	1,214,266,202.75	1,129,028,042.97	33,870,841.29	1,095,157,201.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□适用 ☑不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待取得进项税	41,006,747.71	89,527,788.22
增值税留抵额	90,740,485.06	34,684,287.04
待摊贴现息	316,536.43	702,713.73
预缴待退企业所得税	1,605,247.98	201,542.49
其他	27,279.11	87,681.53
合计	133,696,296.29	125,204,013.01

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
恒启电子(苏州)有限公司	28,919,498.96			-2,021,511.79						26,897,987.17	8,427,747.88
浙江中民玖合投资管理有限公司	5,043,037.88			1,362.11						5,044,399.99	
小计	33,962			-						31,942	8,427,

	,536.84			2,020,149.68						,387.16	747.88
二、联营企业											
浙江元应科技集团有限公司	424,768,752.70			18,418,348.01						443,187,100.71	
申能环境科技有限公司	119,701,614.48			1,544,695.81						121,246,310.29	
浙江众合霁林科技有限公司	44,386,130.48			-3,518,733.88						40,867,396.60	
浙江众合碧橙环保科技股份有限公司	40,836,578.22			668,408.64						41,504,986.86	
浙江通商融资租赁有限公司	80,825,146.41			-89,781.16						80,735,365.25	
浙江焜腾红外线科技有限公司	99,566,213.04			3,010,138.51						102,576,351.55	
浙江众芯坚亥半导体技术有限公司	56,794,787.39			-745,241.12						56,049,546.27	
新阳硅密(上海)半导体技术有限公司	40,527,490.72			-498,395.87						40,029,094.85	
智利信息技术有限公司											13,635,380.85
广西灵山临循园污水治理有限公司	7,201,399.87			155,601.03						7,357,000.90	
广西灵山北投南流江环境治理有限公司	9,855,000.00									9,855,000.00	
网新创	6,050,			1,419,						7,470,	

新研究开发有限公司	632.86			862.84						495.70	
城投中泓(杭州)资本管理有限公司	5,814,049.66			228,727.56						6,042,777.22	
西部优势(宝鸡)产业股权投资基金	30,004,383.75			-54,066.90						29,950,316.85	
鲲吾企业管理(上海)合伙企业	47,984,409.71			-940,896.80						47,043,512.91	
Innovate Phytotechnolgogies	26,967,503.11									26,967,503.11	
鹏盛智联(深圳)管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			0.39						10,000,000.39	
浙江数达智远科技有限公司	5,535,125.87			-1,044,973.02						4,490,152.85	
密西西比国际水务(中国)有限公司											2,062,374.11
MELIUS MICROBIOMICS INC.		12,694,975.33								12,694,975.33	
小计	1,056,819,218.27	12,694,975.33		18,553,694.04						1,088,067,887.64	15,697,754.96
合计	1,090,781,755.11	12,694,975.33		16,533,544.36						1,120,010,274.80	24,125,502.84

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	208,485,491.91	182,636,474.75
合计	208,485,491.91	182,636,474.75

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	764,029,407.03	773,531,033.81
合计	764,029,407.03	773,531,033.81

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	653,628,143.98	238,177,147.92	28,571,170.69	105,754,213.17	1,026,130,675.76
2.本期增加金额		12,334,807.13	110,690.26	5,023,395.29	17,468,892.68
（1）购置		271,090.21	110,690.26	4,491,285.19	4,873,065.66
（2）在建工程转入		12,063,716.92		532,110.10	12,595,827.02
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	1,043,865.38	1,108,117.08	8,766.69	1,495,340.00	3,656,089.15
（1）处置或报废		33,547.02		1,011,320.32	1,044,867.34
外币折算差异	1,043,865.38	1,074,570.06	8,766.69	484,019.68	2,611,221.81
4.期末余额	652,584,278.60	249,403,837.97	28,673,094.26	109,282,268.46	1,039,943,479.29
二、累计折旧					
1.期初余额	97,059,312.83	89,746,834.19	8,612,835.85	57,180,659.08	252,599,641.95
2.本期增加金额	9,429,643.98	12,454,492.90	652,931.60	3,888,065.78	26,425,134.26
（1）计提	9,429,643.98	12,454,492.90	652,931.60	3,888,065.78	26,425,134.26
3.本期减少金额	567,897.76	1,191,713.52	8,766.67	1,342,326.00	3,110,703.95

（1）处置或报废		31,869.66		951,284.84	983,154.50
外币折算差异	567,897.76	1,159,843.86	8,766.67	391,041.16	2,127,549.45
4.期末余额	105,921,059.05	101,009,613.57	9,257,000.78	59,726,398.86	275,914,072.26
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	546,663,219.55	148,394,224.40	19,416,093.48	49,555,869.60	764,029,407.03
2.期初账面价值	556,568,831.15	148,430,313.73	19,958,334.84	48,573,554.09	773,531,033.81

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	519,948,111.05	397,767,827.92
合计	519,948,111.05	397,767,827.92

（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
青山湖科技城众合科技研发中心	315,347,910.77		315,347,910.77	234,541,943.44		234,541,943.44
半导体硅单晶生产基地项目	182,721,868.30		182,721,868.30	136,192,371.32		136,192,371.32
年产 120 万片半导体级硅单晶抛光片数字化车间技改项目	12,357,642.55		12,357,642.55	22,163,877.87		22,163,877.87
其他	9,520,689.43		9,520,689.43	4,869,635.29		4,869,635.29
合计	519,948,111.05		519,948,111.05	397,767,827.92		397,767,827.92

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
青山湖科技城众合科技研发中心	624,422,000.00	234,541,943.44	80,805,967.33			315,347,910.77			31,198,593.88	4,263,644.43		金融机构贷款及自有资金
半导体硅单晶生产基地项目	546,020,000.00	136,192,371.32	46,529,496.98			182,721,868.30			1,166,254.29	1,100,349.07		金融机构贷款及自有资金
年产120万片半导体级硅单晶抛光片数字化车间技改项目	80,000,000.00	22,163,877.87		9,806,235.32		12,357,642.55						金融机构贷款及自有资金
合计	1,250,442,000.00	392,898,192.63	127,335,464.31	9,806,235.32	0.00	510,427,421.62			32,364,848.17	5,363,993.50		

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,374,930.91	776,021.83	13,150,952.74
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	251,050.91	34,062.02	285,112.93
外币折算差异	251,050.91	34,062.02	
4.期末余额	12,123,880.00	741,959.81	12,865,839.81
二、累计折旧			0.00

1.期初余额	3,563,088.03	776,021.83	4,339,109.86
2.本期增加金额	1,123,685.15		1,123,685.15
（1）计提	1,123,685.15		1,123,685.15
3.本期减少金额	37,894.48	34,062.02	71,956.50
（1）处置			
外币折算差异	37,894.48	34,062.02	71,956.50
4.期末余额	4,648,878.70	741,959.81	5,390,838.51
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	7,475,001.30		7,475,001.30
2.期初账面价值	8,811,842.88		8,811,842.88

16、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	污水处理特许经营权	轨道交通技术	企业并购知识产权	应用软件	合计
一、账面原值								
1.期初余额	84,897,944.60	50,000.00		105,921,286.15	939,951,650.51	8,018,400.00	13,893,414.92	1,152,732,696.18
2.本期增加金额	787,601.60	0.00		0.00	0.00	409,160.13	66,371.68	1,263,133.41
（1）购置	787,601.60	0.00		0.00	0.00	409,160.13	66,371.68	1,263,133.41
（2）内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	170,708.88	0.00		0.00	0.00	0.00	632.18	171,341.06

（1）处置								0.00
外币折算	170,708.88	0.00		0.00	0.00	0.00	632.18	171,341.06
4.期末余额	85,514,837.32	50,000.00		105,921,286.15	939,951,650.51	8,427,560.13	13,959,154.42	1,153,824,488.53
二、累计摊销								0.00
1.期初余额	8,389,412.00	10,416.75		12,706,749.12	626,409,942.18	4,677,400.00	5,875,687.92	658,069,607.97
2.本期增加金额	898,735.93	2,500.02		2,118,425.70	30,668,892.17	407,739.47	726,941.94	34,823,235.23
（1）计提	898,735.93	2,500.02		2,118,425.70	30,668,892.17	407,739.47	726,941.94	34,823,235.23
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	9,288,147.93	12,916.77		14,825,174.82	657,078,834.35	5,085,139.47	6,602,629.86	692,892,843.20
三、减值准备								0.00
1.期初余额								0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提								0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置								0.00
4.期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值								0.00
1.期末账面价值	76,226,689.39	37,083.23		91,096,111.33	282,872,816.16	3,342,420.66	7,356,524.56	460,931,645.33
2.期初账面价值	76,508,532.60	39,583.25		93,214,537.03	313,541,708.33	3,341,000.00	8,017,727.00	494,663,088.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
轨道交通类技术	31,545,178.33	19,327,706.64						50,872,884.97
合计	31,545,178.33	19,327,706.64						50,872,884.97

18、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		
日本株式会社松崎制作所	17,858,466.29					17,858,466.29
深圳众源时空科技股份有限公司	46,850.95					46,850.95
合计	17,905,317.24					17,905,317.24

19、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
租赁房产改造装修支出	16,946,089.12	1,421,713.51	2,468,594.81		15,899,207.82
其　他	652,255.29		22,371.92	28,651.51	601,231.86
合计	17,598,344.41	1,421,713.51	2,490,966.73	28,651.51	16,500,439.68

其他说明

20、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	37,789,547.72	5,669,529.27	33,870,841.29	5,081,917.81
内部交易未实现利润	2,014,322.67	302,148.40	2,327,466.18	349,119.93
可抵扣亏损	177,961,294.44	26,694,194.17	90,098,182.96	13,514,727.44

坏账准备	108,755,122.44	16,432,159.09	106,210,400.79	16,032,079.65
长期股权投资减值准备	24,125,502.84	3,618,825.42	24,125,502.84	3,618,825.42
存货跌价准备	32,051,059.20	4,209,029.63	28,290,641.42	4,243,596.21
政府补助	36,685,769.48	5,435,274.39	31,857,063.18	4,778,559.48
暂估成本	238,279,615.12	37,434,981.51	238,943,974.18	37,129,107.47
尚未解锁股权激励摊销	215,684.58	32,352.69	1,674,824.58	251,223.69
合计	657,877,918.49	99,828,494.57	557,398,897.42	84,999,157.10

（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
计入当期损益的公允价值变动(增加)	16,346,308.48	4,086,577.12	16,346,308.48	4,086,577.12
固定资产加速折旧	7,082,511.47	1,062,376.72	7,196,460.18	1,079,469.03
合计	23,428,819.95	5,148,953.84	23,542,768.66	5,166,046.15

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		99,828,494.57		84,999,157.10
递延所得税负债		5,148,953.84		5,166,046.15

（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	78,801,430.04	108,708,044.78
可抵扣亏损	203,483,164.77	152,267,910.45
合计	282,284,594.81	260,975,955.23

（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 年度	9,689,977.31	9,689,977.31	
2024 年度	11,629,885.90	11,629,885.90	
2025 年度	36,038,370.51	36,038,370.51	
2026 年度	30,254,569.11	30,254,569.11	
2027 年度	52,823,617.09	52,823,617.09	
2028 年度	51,215,254.32		
2030 年度	2,452,479.12	2,452,479.12	
2031 年度	9,379,011.41	9,379,011.41	
合计	203,483,164.77	152,267,910.45	

21、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
职工保险权益金	3,226,964.10		3,226,964.10	3,227,403.98		3,227,403.98
预付设备款	25,288,206.03		25,288,206.03	9,810,187.71		9,810,187.71
预付股权投资款	2,800,000.00		2,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
预付土地出让金	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	71,315,170.13	0.00	71,315,170.13	14,837,591.69	0.00	14,837,591.69

22、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		571,068.30
抵押借款	160,000,000.00	212,000,000.00
保证借款	23,116,000.00	75,616,000.00
信用借款	114,000,000.00	114,000,000.00
贴现借款	50,000,000.00	22,754,997.54
保证及质押借款		5,000,000.00
未到期应付利息	321,197.64	759,548.81
合计	347,437,197.64	430,701,614.65

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	42,548,856.50	121,437,443.45
银行承兑汇票	277,751,622.90	239,666,170.99
合计	320,300,479.40	361,103,614.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,071,330,249.82	1,342,086,051.04
1-2 年	292,056,691.53	198,813,372.86

2-3 年	165,538,842.93	155,590,543.40
3 年以上	157,994,966.86	84,375,454.79
合计	1,686,920,751.14	1,780,865,422.09

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日立铁路信号技术（北京）有限公司	119,875,590.81	未到付款期
浙江博众数智科技创新集团有限公司	47,709,234.79	未到付款期
Hitachi Rail STS USA	35,890,641.38	未到付款期
浙江众合霁林科技有限公司	30,553,962.07	未到付款期/质保金
北京大成通号轨道交通设备有限公司	28,771,978.50	未到付款期
合计	262,801,407.55	

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
轨道业务预收合同款	182,941,327.49	65,596,031.83
半导体业务预收货款	712,309.10	305,139.62
合计	183,653,636.59	65,901,171.45

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	94,508,516.29	162,880,363.20	230,691,743.63	26,697,135.86
二、离职后福利-设定提存计划	1,484,370.83	12,039,688.74	12,070,787.12	1,453,272.45
合计	95,992,887.12	174,920,051.94	242,762,530.75	28,150,408.31

（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	92,773,556.96	136,367,429.44	203,972,215.57	25,168,770.83
2、职工福利费	496,914.91	5,865,377.27	6,012,476.25	349,815.93
3、社会保险费	609,724.96	7,779,733.06	7,816,496.41	572,961.61
其中：医疗保险	566,912.42	7,229,753.19	7,274,563.52	522,102.09

费				
工伤保险费	42,788.54	407,963.99	416,849.05	33,903.48
生育保险费	24.00	31,932.89	31,932.89	24.00
其他	0.00	110,082.99	93,150.95	16,932.04
4、住房公积金	67,535.00	11,944,108.29	11,957,041.29	54,602.00
5、工会经费和职工教育经费	560,784.46	923,715.14	933,514.11	550,985.49
合计	94,508,516.29	162,880,363.20	230,691,743.63	26,697,135.86

（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	1,432,179.96	11,625,729.32	11,654,336.75	1,403,572.53
2、失业保险费	52,190.87	397,907.42	400,398.37	49,699.92
3、企业年金缴费	0.00	16,052.00	16,052.00	0.00
合计	1,484,370.83	12,039,688.74	12,070,787.12	1,453,272.45

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	729,845.47	89,428,531.75
企业所得税	2,812,098.26	12,615,269.31
个人所得税	2,402,184.67	12,453,794.79
城市维护建设税	719.99	5,797,735.97
房产税	1,824,148.61	5,380,608.61
印花税	581,310.34	655,906.41
土地使用税	974,257.02	2,008,823.58
教育费附加	308.57	2,502,219.93
地方教育附加	205.71	1,668,146.64
其他	463.76	6,137.79
合计	9,325,542.40	132,517,174.78

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	27,840,337.56	27,840,337.56
其他应付款	26,536,205.25	39,765,214.05
合计	54,376,542.81	67,605,551.61

（1） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,840,337.56	27,840,337.56
合计	27,840,337.56	27,840,337.56

（2） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,001,865.93	4,524,135.80
限制性股票回购义务款	14,694,750.00	29,856,000.00
其他	6,839,589.32	5,385,078.25
合计	26,536,205.25	39,765,214.05

2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州临安区相互土石方工程队	1,172,704.00	保证金
上海德意达电子电器设备有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	2,172,704.00	

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	181,392,122.30	305,353,592.09
一年内到期的长期应付款	6,714,147.90	8,748,174.05
一年内到期的租赁负债	368,641.10	2,653,523.13
合计	188,474,911.30	316,755,289.27

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销销项税额	12,301,049.91	7,956,891.65
合计	12,301,049.91	7,956,891.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

31、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,900,000.00	23,000,000.00
保证借款	612,167,620.60	726,982,187.20
信用借款	209,400,000.00	84,268,000.00
保证及质押借款	49,900,000.00	50,000,000.00
保证及抵押借款	369,766,998.25	76,919,209.60
合计	1,307,134,618.85	961,169,396.80

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	8,443,013.26	10,169,586.87
减：未确认融资费用（负数显示）	-786,443.19	-1,068,910.63
减：一年内到期的租赁负债（负数显示）	-368,641.10	-2,653,523.13
合计	7,287,928.97	6,447,153.11

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,287,301.00
合计		2,287,301.00

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款		2,287,301.00

34、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	35,332,596.14	9,266,600.00	5,052,084.38	39,547,111.76	
合计	35,332,596.14	9,266,600.00	5,052,084.38	39,547,111.76	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

			入金额	金额	金额			相关
城轨数字化关键技术与系统开发及示范应用项目	6,255,000.00	2,390,000.00					8,645,000.00	与资产相关
面向综合交通网络的自动售检票装备研发及产业化	1,753,290.07			256,578.90			1,496,711.17	与资产相关
城市轨道交通信号系统综合仿真技术服务平台	2,350,000.00			300,000.00			2,050,000.00	与资产相关
下一代地铁车辆技术研究及示范应用项目补助	11,723,091.99			1,206,890.78			10,516,201.21	与资产相关
下一代地铁大容量车地通信项目	2,495,183.64			124,759.20			2,370,424.44	与资产相关
BiTRACON 型 CBTC 信号系统	247,912.81			25,646.16			222,266.65	与资产相关
城市交通轨道交通自主驾驶 DTO 列车运行控制系统关键技术研究及应用	2,430,000.00			135,000.00			2,295,000.00	与资产相关
办公用房补贴	1,210,476.35			19,999.98			1,190,476.37	与资产相关
2017 年度促进生态工业发展财政扶持资金	38,085.60			38,085.60			0.00	与资产相关
低速场景无人驾驶车辆研发及应用项目	459,000.00	1,326,000.00		1,785,000.00			0.00	与资产相关
轨道交通分布式智能化联锁系统关键技术研发补助	2,508,166.67			149,000.00			2,359,166.67	与资产相关
8 英寸集	712,065.0			115,470.0			596,595.0	与资产相

成电路技改项目补助	0			0			0	关
年产 100 吨 4-8 英寸 IC 及单晶硅及其制品技改项目补助	945,760.00			118,220.00			827,540.00	与资产相关
制造方式转型示范项目专项资金	1,715,373.33			183,790.00			1,531,583.33	与资产相关
数字经济专项政策智能化改造项目补助及 2022 年度省生产制造方式转型示范项目专项资金补助		5,550,600.00		555,060.00			4,995,540.00	与资产相关
信用金国家补贴	489,190.68			17,487.36		21,096.40	450,606.92	与资产相关
合计	35,332,596.14	9,266,600.00		5,030,987.98		21,096.40	39,547,111.76	

35、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	558,845,262.00				-2,591,000.00	-2,591,000.00	556,254,262.00

其他说明：

本期增加 2,284,000.00 股，减少 4,875,000.00 股，其中：

(1)本期 2019 年度公司股权激励计划员工股票期权行权 670,000 股，每股行权价 8.021 元/股，共募集资金 5,374,070.00 元，增加资本公积-股本溢价 4,704,070.00 元，同时将原先确认的股份支付费用 572,667.53 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-资本溢价。

(2)本期 2021 年度公司股权激励计划员工股票期权行权 1,614,000.00 股，每股行权价 6.171 元/股，共募集资金 9,959,994.00 元，增加资本公积-股本溢价 8,345,994.00 元，同时将原先确认的股份支付费用 3,565,844.81 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

(3)本期 2021 年度公司股权激励计划第二个解除限售期业绩未达标，回购注销 4,875,000.00 股。

36、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）	1,898,019,382.79	17,188,576.34	10,286,250.00	1,904,921,709.13
其他资本公积	103,087,019.24		4,138,512.34	98,948,506.90
合计	2,001,106,402.03	17,188,576.34	14,424,762.34	2,003,870,216.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期员工股权期权行权增加股本溢价 17,188,576.34 元，详见本财务报表附注“股本”之“本期增减变动情况说明”。

（2）本期股本溢价减少 10,286,250.00 元，系 2021 年度公司股权激励计划第二个解除限售期业绩未达标，股票回购注销。

（3）本期减少 4,138,512.34 元，系本期股票行权减少。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	121,469,414.29		15,161,250.00	106,308,164.29
合计	121,469,414.29		15,161,250.00	106,308,164.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少 15,161,250 元，系公司 2021 股权激励计划第二个解除限售期业绩不达标股票回购注销。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,023,411.75	5,143,347.83				5,143,347.83		-5,880,063.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,717,179.12							1,717,179.12
外币财务报表折算差额	-12,740,590.87	5,143,347.83				5,143,347.83		-7,597,243.04
其他综合收益合计	-11,023,411.75	5,143,347.83				5,143,347.83		-5,880,063.92

39、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	36,524,457.32			36,524,457.32
合计	36,524,457.32			36,524,457.32

40、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	308,384,770.99	285,557,324.51
调整后期初未分配利润	308,384,770.99	285,557,324.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,141,165.41	48,114,288.97
应付普通股股利		27,229,670.70
期末未分配利润	269,243,605.58	306,441,942.78

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。

41、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	746,957,765.96	574,443,835.02	977,768,310.47	641,014,096.17
其他业务	2,441,914.84	21,404.08	2,356,239.34	606,402.49
合计	749,399,680.80	574,465,239.10	980,124,549.81	641,620,498.66

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28.78 亿元，主要为轨道交通业务的预期未来收入。本公司预计在 2023 年至 2027 年内，按照履约进度或是在客户取得相关商品或服务控制权时点确认销售收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,877,620,854.53 元。

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	228,420.35	1,010,879.83
教育费附加	97,779.50	470,780.61
资源税	0.00	0.00
房产税	1,925,565.27	1,825,321.65
土地使用税	1,023,855.78	978,569.07
车船使用税	4,200.00	3,510.00
印花税	1,132,998.29	620,769.54
地方教育附加	65,186.27	313,853.71
其他	17,800.23	123,753.55
合计	4,495,805.69	5,347,437.96

其他说明：

计缴标准详见“税项”之说明。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,012,582.84	9,000,199.93
业务招待费	5,466,240.03	5,726,277.32
差旅费	1,114,335.81	545,856.54
办公通讯费	297,691.51	132,293.52
会务费	0.00	246,296.04
折旧摊销费	40,694.52	71,232.44
广告宣传费	779,583.43	22,545.50
运输费	0.00	6,532.58
股权支付薪酬		2,003,026.85
咨询服务费	4,430,024.26	4,652,486.16
市场拓展费	0.00	23,877.00
其他	136,413.00	1,572,268.17
合计	22,277,565.40	24,002,892.05

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,192,152.18	42,810,401.24
股份支付薪酬	0.00	14,074,337.00
办公通讯费	8,402,660.89	3,772,496.98
折旧摊销费	14,667,359.22	13,070,742.38
交通差旅费	2,695,264.63	640,656.94
会务费	1,229,106.45	123,444.24
房租水电费	3,708,439.34	4,109,339.47
业务招待费	8,313,557.10	6,460,075.91
中介服务费	4,820,537.63	6,881,984.24
广告宣传费	413,431.14	189,352.03
招聘费	232,068.07	2,299,775.37
其　他	3,405,666.67	3,917,228.47

合计	90,080,243.32	98,349,834.27

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,721,637.18	32,245,903.08
折旧摊销费	34,681,518.46	42,767,229.63
直接投入	10,819,322.35	13,002,490.37
委托外部研究开发费用	1,297,354.62	9,455,441.38
其他	2,070,550.70	991,918.18
合计	89,590,383.31	98,462,982.64

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,363,453.24	43,480,616.16
利息收入	-2,900,766.34	-1,907,278.72
汇兑损益	2,485,079.06	-56,661.04
其他	3,318,411.27	573,406.28
合计	37,266,177.23	42,090,082.68

47、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
政府补助	11,018,484.98	16,517,782.91
其中：增值税超税负返还	384,127.66	0.00
代扣代缴个税手续费	628,902.75	243,651.55
税费减免	3,482,632.22	2,107,399.03
合计	15,130,019.95	18,868,833.49

48、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	16,533,544.36	7,814,367.19
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,589.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	66,461.55	
其他		579,661.56
合计	16,607,595.61	8,394,028.75

其他说明

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	849,017.16	
合计	849,017.16	

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-495,016.62	4,517,091.12
应收票据坏账损失	-10,421.02	38,635.62
应收账款坏账损失	-3,207,614.78	-14,281,468.61
合计	-3,713,052.42	-9,725,741.87

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	230,443.89	-7,518,597.92
十二、合同资产减值损失	-3,918,706.43	-5,412,199.98
合计	-3,688,262.54	-12,930,797.90

52、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
固定资产处置损益		-125,864.90

53、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
固定资产处置利得	212,667.15	625.40	212,667.15
违约金及罚款收入	78,599.09	974,693.14	78,599.09
其　他	288,138.77	1,000.77	288,138.77
合计	579,405.01	976,319.31	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	155,000.00	30,000.00
固定资产报废损失	50,256.84	12,887.00	50,256.84
补偿款支出	227,192.81		227,192.81
其　他	160,700.47	24,284.80	160,700.47
合计	468,150.12	192,171.80	468,150.12

55、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	3,381,390.74	24,083,110.57
递延所得税费用	-14,846,429.78	-8,643,937.00
合计	-11,465,039.04	15,439,173.57

（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	-43,479,160.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,521,874.09
子公司适用不同税率的影响	-4,481,148.50
调整以前期间所得税的影响	-1,571,643.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,324,080.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	201,778.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,723,991.11
研发费加计扣除影响	-10,492,061.73
所得税费用	-11,465,039.04

56、其他综合收益

详见附注

57、现金流量表项目

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动相关的受限资金净变动额	510,509.52	10,550,607.59

政府补助	15,876,453.00	24,459,072.69
利息收入	2,900,766.34	1,907,278.72
收到履约保证金及投标保证金等	1,834,059.29	1,953,274.66
其他	6,830,345.56	4,345,058.58
合计	27,952,133.71	43,215,292.24

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动相关的受限资金净变动额	65,503,915.67	8,878,193.60
押金保证金及付现的期间费用等	140,206,260.32	122,493,227.61
合计	205,710,175.99	131,371,421.21

（3） 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回资金拆借款		153,083,130.00
合计		153,083,130.00

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付还款保证金		153,083,130.00
合计		153,083,130.00

（5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与筹资活动相关的受限货币资金净变动额		4,874,378.32
收到融资租赁款		16,320,000.00
合计		21,194,378.32

（6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务融资手续费	3,744,473.50	756,398.58
股份回购支出	15,161,250.00	72,273,593.54
合计	18,905,723.50	73,029,992.12

58、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	-32,014,121.56	60,076,253.06
加：资产减值准备	7,401,314.96	22,656,539.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,425,134.26	21,026,065.93
使用权资产折旧	1,123,685.15	842,261.22
无形资产摊销	34,823,235.23	43,491,206.33
长期待摊费用摊销	2,490,966.73	1,374,989.46
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）	0.00	125,239.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-162,410.31	12,887.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-849,017.16	
财务费用（收益以“－”号填列）	34,363,453.24	44,324,098.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,607,595.61	-8,394,028.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,829,337.47	-8,643,937.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,092.31	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,106,088.20	-128,123,316.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-186,174,222.86	-405,612,471.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-180,969,442.87	-154,092,969.37
其他	4,214,515.62	22,556,982.05
经营活动产生的现金流量净额	-440,887,023.16	-488,380,201.19
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	528,704,315.89	599,541,964.38
减：现金的期初余额	1,124,231,789.15	898,599,079.62
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	-595,527,473.26	-299,057,115.24

（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	528,704,315.89	1,124,231,789.15
其中：库存现金	280,830.03	237,247.71
可随时用于支付的银行存款	528,423,485.86	1,123,994,541.44
三、期末现金及现金等价物余额	528,704,315.89	1,124,231,789.15

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	248,497,197.00	保证金存款及质押存款
固定资产	482,067,391.29	抵押融资
无形资产	91,096,111.33	污水处理 PPP 收益权质押融资
无形资产	53,625,145.40	抵押融资
合计	875,285,845.02	

60、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	1,552,739.23	7.2258	11,219,783.13
欧元	684,280.69	7.8771	5,390,147.42
港币	441,635.52	0.9220	407,179.12
日元	185,604,845.00	0.0501	9,297,689.11
瑞士法郎	4.65	8.0614	37.49
加拿大元	408,529.05	5.4721	2,235,511.81
应收账款			
其中：美元	13,361,220.51	7.2258	96,545,507.16
欧元	2,490,408.50	7.8771	19,617,196.80
港币	0.00	0.9220	0.00
日元	375,721,479.35	0.0501	18,821,391.79
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	521,152,000.00	0.0501	26,106,588.29
应收票据			

其中：日元	59,882,152.00	0.0501	2,999,736.52
其他应收款			
其中：日元	5,503,690.00	0.0501	275,701.85
应付票据			
其中：日元	50,344,807.00	0.0501	2,521,972.76
应付账款			
其中：美元	8,660,712.46	7.2258	62,580,576.09
欧元	2,399,368.89	7.8771	18,900,068.68
日元	46,349,191.80	0.0501	2,321,816.41
瑞士法郎	760,175.20	8.0614	6,128,076.36
其他应付款			
其中：日元	14,583,791.00	0.0501	730,560.43
一年内到期的非流动负债			
其中：日元	143,958,105.78	0.0501	7,211,437.35
租赁负债			
其中：日元	84,319,091.77	0.0501	4,223,880.58

（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

公司在境外拥有若干子公司，分布于日本、加拿大以及香港等，分别采用日元、加拿大元以及美元。

61、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城轨数字化关键技术与系统开发及示范应用项目	8,645,000.00	递延收益	
面向综合交通网络的自动售检票装备研发及产业化	5,000,000.00	递延收益	256,578.90
城市轨道交通信号系统综合仿真技术服务平台	6,000,000.00	递延收益	300,000.00
下一代地铁车辆技术研究及示范应用项目补助	21,600,000.00	递延收益	1,206,890.78
下一代地铁大容量车地通信项目	7,750,000.00	递延收益	124,759.20
BiTRACON 型 CBTC 信号系统	500,100.00	递延收益	25,646.16
城市交通轨道交通自主驾驶 DTO 列车运行控制系统关键技术研究及应用	2,700,000.00	递延收益	135,000.00
办公用房补贴	1,400,000.00	递延收益	19,999.98
2016 年度促进生态工业发展财政扶持资金	5,246,916.00	递延收益	
2017 年度促进生态工业发展财政扶持资金	571,284.00	递延收益	38,085.60
低速场景无人驾驶车辆研发及应用项目	3,315,000.00	递延收益	1,785,000.00
轨道交通分布式智能化联锁系统关键技术研发补助	2,682,000.00	递延收益	149,000.00
8 英寸集成电路技改项目补	1,154,700.00	递延收益	115,470.00

助			
年产 100 吨 4-8 英寸 IC 及单晶硅及其制品技改项目补助	1,182,200.00	递延收益	118,220.00
制造方式转型示范项目专项资金	1,837,900.00	递延收益	183,790.00
数字经济专项政策智能化改造项目补助及 2022 年度省生产制造方式转型示范项目专项资金补助	5,550,600.00	递延收益	555,060.00
信用金国家补贴	555,041.52	递延收益	17,487.36
小计：	75,690,741.52		5,030,987.98
稳岗扩岗、见习就业补贴	240,753.54	其他收益	240,753.54
一次性留工培训补助	171,500.00	其他收益	171,500.00
小微企业社保补贴	251,215.80	其他收益	251,215.80
2021 年国家高新技术企业奖励资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
2023 年省工业和信息化发展专项资金	2,843,300.00	其他收益	2,843,300.00
批零住餐业支持补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
2022 年企业奖励金	270,000.00	其他收益	270,000.00
2021 年度企业研发后补助	176,600.00	其他收益	176,600.00
政府质量奖补助资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
2022 年度市级科技计划项目经费	140,000.00	其他收益	140,000.00
增值税即征即退	384,127.66	其他收益	384,127.66
土地使用税返还、六税二费减半征收退回	3,482,632.22	其他收益	3,482,632.22
小计：	9,470,129.22		9,470,129.22

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

62、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1.以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2023 年 1 月，公司出资设立子公司庆阳市众源时空云科技有限公司。该公司于 2023 年 1 月 12 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 3,000 万元，公司实缴出资 3,000 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司的净资产为 3,000.06 万元，成立日至期末的净利润为 0.06 万元。

2.本期未发生吸收合并的情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	浙江	浙江	轨道交通机电工程	100.00%		同控合并
浙江海纳半导体股份有限公司	浙江	浙江	半导体制造	58.22%	4.64%	发起设立
四川众合智控科技有限公司	成都	成都	轨道交通机电工程	50.00%	9.40%	发起设立

（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
四川众合智控科技有限公司	40.60%	2,090,843.61		44,195,639.28
浙江海纳半导体股份有限公司	37.14%	2,411,988.45		149,897,434.80

（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
四川众合智控科技有限公司	451,505,806.38	19,419,581.76	470,925,388.14	354,878,181.51	1,190,476.37	356,068,657.88	467,340,655.29	20,472,736.78	487,813,392.07	377,114,205.01	1,210,476.35	378,324,681.36
浙江海纳半导体有限公司	277,163,649.21	506,222,982.58	783,386,631.79	189,135,484.48	174,123,247.32	363,258,731.80	332,714,747.68	447,685,886.70	780,400,634.38	306,213,824.89	105,449,162.25	411,662,987.14

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
四川众合智控科技有限公司	76,004,860.78	5,368,019.55	5,368,019.55	-22,033,881.47	53,480,337.80	752,294.40	752,294.40	-34,262,921.35
浙江海纳半导体有限公司	155,230,012.29	6,062,828.83	6,062,828.83	-22,104,503.93	186,342,640.28	38,926,093.95	38,926,093.95	-13,729,092.06

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1)本公司子公司浙江海纳半导体股份有限公司(以下简称浙江海纳)本期进行了增资，向浙江众合科技股份有限公司发行人民币普通股 2,608,696.00 股，发行价格 17.25 元/股，募集资金总额为人民币 45,000,006.00 元，扣除各项发行费用人民币 264,150.94 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 44,735,855.06 元。其中新增注册资本及股本为人民币 2,608,696.00 元，资本公积—资本溢价为人民币 42,127,159.06 元。截至 2023 年 6 月 30 日公司上述股东对应的出资额已实缴，增资后浙江海纳实收资本 10,410.87 万元，公司持股比例由 61.91%上升至 62.86%。

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	
恒启电子(苏州)有限公司	江苏	江苏	电子设备	54.02%		权益法核算
申能环境科技有限公司	浙江	浙江	水处理	7.58%		权益法核算
浙江元应科技集团有限公司	浙江	浙江	节能环保	40.00%		权益法核算
浙江众合霁林科技有限公司(原名浙江众合霁林供应链管理有限公司)	浙江	浙江	供应链管理	40.00%		权益法核算
浙江众合碧橙环保科技股份有限公司	浙江	浙江	环保业务	21.35%		权益法核算
浙江通商融资租赁有限公司	浙江	浙江	融资租赁		29.69%	权益法核算
浙江焜腾红外科技有限公司	浙江	浙江	电子设备		24.74%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(1)持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

公司持有申能环境科技有限公司 7.58%的股权，根据投资协议及章程约定，公司有权力向其董事会委派 1 名董事，对该公司经营具有重大影响，故作为联营企业按权益法核算。

(2)持有 50%以上表决权但不具有控制的依据

公司持有恒启电子(苏州)有限公司 54.02%的股权，另一股东贺冬持有 45.98%的股权。

根据投资协议及公司章程，该公司董事会成员 5 人，公司与另一股东各委派 2 名董事，同时共同委派 1 名独立董事。公司与另一股东共同对该公司实施控制，故作为合营企业按权益法核算。

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	恒启电子	恒启电子
流动资产	12,386,501.24	15,847,000.00
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	2,628,771.43	3,163,000.00
资产合计	15,015,272.67	19,010,000.00
流动负债	6,499,116.75	6,751,800.00
非流动负债		
负债合计	6,499,116.75	6,751,800.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,516,155.92	12,258,200.00
按持股比例计算的净资产份额	4,600,623.30	6,621,900.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	26,897,987.17	28,919,500.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,444,076.43	3,384,841.24
财务费用		
所得税费用		
净利润	-3,742,154.36	-2,601,406.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,742,154.36	-2,601,406.81
本年度收到的来自合营企业的股利		

（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					
	申能环境	元应科技	众合霁林	焜腾科技	碧橙环保	通商租赁	申能环境	元应科技	众合霁林	焜腾科技	碧橙环保	通商租赁
流动资产	1,415,832,667.31	1,095,651,113.09	906,744,281.78	302,082,902.32	338,502,610.82	475,774,041.61	1,443,930,353.13	642,581,983.78	970,570,908.24	311,132,614.76	334,262,790.27	609,236,502.58

非流动资产	1,070,368,886.65	694,981,583.68	5,008,326.87	154,408,775.91	1,465,693,442.56	178,786,366.21	1,074,402,619.88	661,646,077.21	4,656,271.84	66,451,961.94	1,504,860,393.18	179,790,893.37
资产合计	2,486,201,553.96	1,790,632,696.77	911,752,608.65	456,491,678.23	1,804,196,053.38	654,560,407.82	2,518,332,973.01	1,304,228,060.99	975,227,180.08	377,584,576.70	1,839,123,183.45	789,027,395.95
流动负债	641,201,690.15	597,185,762.28	808,535,132.25	27,644,752.57	281,587,399.10	213,716,934.93	733,910,263.66	178,614,786.71	859,667,603.70	30,282,902.14	351,582,532.93	176,552,273.29
非流动负债	135,270,615.24	151,325,592.45			1,312,603,550.91	73,877,950.10	96,159,128.53	150,000,000.00			1,280,815,129.85	83,878,788.67
负债合计	776,472,305.39	748,511,354.73	808,535,132.25	27,644,752.57	1,594,190,950.01	287,594,885.03	830,069,392.19	328,614,786.71	859,667,603.70	30,282,902.14	1,632,397,662.78	260,431,061.96
少数股东权益	26,443,947.61	-76,228,093.88	0.00	0.00	16,194,862.43	96,618,937.52	25,345,835.80	-86,305,297.38	6,000,500.16		15,482,133.20	103,547,770.18
归属于母公司股东权益	1,683,285,300.96	1,118,349,435.92	103,217,476.40	428,846,925.66	193,810,240.94	270,346,585.27	1,662,917,745.02	1,061,918,571.66	109,559,076.22	347,301,674.56	191,243,387.47	425,048,563.81
按持股比例计算的净资产份额	127,662,040.51	447,339,774.37	41,286,990.56	99,558,100.33	41,386,432.66	80,259,142.50	126,049,165.07	424,767,428.66	43,823,630.49	85,922,434.29	40,830,463.22	70,218,022.74
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	121,246,310.29	443,187,100.71	40,867,396.60	102,576,351.55	41,504,986.86	80,735,365.25	119,701,600.00	424,768,800.00	44,386,100.00	99,566,200.00	40,836,600.00	80,825,100.00
存在												

公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	392,953,056.78	953,318,233.96	582,660,531.47	40,900,500.63	63,998,685.57	162,593,881.21	284,622,509.31	116,467,779.79	467,186,267.31	32,703,225.19	4,826,527.60	271,615,226.01
净利润	19,215,667.75	51,282,053.91	-8,796,834.71	12,696,077.92	3,279,582.70	-1,513,129.36	-1,523,927.02	12,216,917.98	762,149.78	16,692,569.27	320,428.40	2,436,585.94
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	19,215,667.75	51,282,053.91	-8,796,834.71	12,696,077.92	3,279,582.70	-1,513,129.36	-1,523,927.02	12,216,917.98	762,149.78	16,692,569.27	320,428.40	2,436,585.94
本年度收到的来自联营企业的股利												

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,044,399.99	5,043,034.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,362.11	-3,620.39
--综合收益总额	1,362.11	-3,620.39
联营企业：		
投资账面价值合计	257,950,376.38	231,324,612.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,479,381.89	-3,485,662.21
--综合收益总额	-1,479,381.89	-3,485,662.21

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，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、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(六十一)“外币货币性项目”。

2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1.信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

（1）合同付款已逾期。

（2）根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

（3）债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

（4）债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

（5）预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

（6）其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难。

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组。

（5）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。

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

（2）违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

（3）违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4.预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款（含利息）	350,020,388.62				350,020,388.62
应付票据	320,300,479.40				320,300,479.40
应付账款	1,686,920,751.14				1,686,920,751.14
其他应付款	26,536,205.25				26,536,205.25
一年内到期的非流动负债（含利息）	191,405,431.55				191,405,431.55

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
租赁负债		3,443,191.20	390,985.05	3,453,752.72	7,287,928.97
长期借款(含利息)	55,280,336.71	579,284,447.19	216,682,929.48	863,528,556.98	1,714,776,270.36
金融负债和或有负债合计	2,630,463,592.67	582,727,638.39	217,073,914.53	866,982,309.70	4,297,247,455.29

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款(含利息)	440,964,327.71				440,964,327.71
应付票据	361,103,614.44				361,103,614.44
应付账款	1,780,865,422.09				1,780,865,422.09
其他应付款	39,765,214.05				39,765,214.05
一年内到期的非流动负债(含利息)	323,090,455.03				323,090,455.03
租赁负债		2,212,413.71	779,691.43	4,305,708.00	7,297,813.14
长期借款(含利息)	41,455,155.55	240,103,532.61	326,072,526.38	684,990,434.83	1,292,621,649.37
长期应付款		2,287,301.00			2,287,301.00
金融负债和或有负债合计	2,987,244,188.87	244,603,247.32	326,852,217.81	689,296,142.83	4,247,995,796.83

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（四）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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股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。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 58.06%（2022 年 12 月 31 日：58.44%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
（2）权益工具投资		73,215,325.62	135,270,166.29	208,485,491.91
应收款项融资			26,011,868.55	26,011,868.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

因不存在活跃市场且用以确定公允价值的近期信息不足，以成本代表公允价值进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2019 年 7 月 8 日，公司原控股股东浙江浙大网新集团有限公司与相关股东解除一致行动关系。自该日起，本公司无控股股东与实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益之在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益之在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江中民玖合投资管理有限公司	合营企业
恒启电子(苏州)有限公司	合营企业
浙江众合霁林科技有限公司	联营企业
浙江元应科技集团有限公司	联营企业
浙江数达智远科技有限公司	联营企业
鹏盛智联(深圳)管理合伙企业(有限合伙)	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江浙大网新集团有限公司	公司董事担任董事的企业
浙江网新汇盈信息科技有限公司	公司董事担任董事的企业控制的企业
浙江博众数智科技创新集团有限公司	股东
浙江霁林进出口有限公司	股东之子公司

浙江霁林电子技术有限公司	股东之子公司
众合投资(香港)有限公司	联营企业之子公司
浙江鑫峦环保科技有限公司	联营企业之子公司
浙江海拓环境技术有限公司	联营企业之子公司
杭州海拓环境工程有限公司	联营企业之子公司

其他说明

自本公司与相关公司不存在关联关系后的未来 12 个月内，仍将相关公司界定为关联方。

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江博众数智科技创新集团有限公司	购买货物	27,616,200.36	100,000,000.00	否	54,973,901.17
浙江霁林进出口有限公司	购买货物	1,028,066.58	20,000,000.00	否	46,160,184.25
浙江霁林进出口有限公司	进口代理费			否	5,376.23
浙江霁林电子技术有限公司	购买货物	1,792,996.52	10,000,000.00	否	158,645.13
恒启电子(苏州)有限公司	购买货物	1,104,084.97	5,500,000.00	否	1,680,282.32
浙江众合霁林科技有限公司	购买货物	28,645,128.20	270,000,000.00	否	93,584,433.51
浙江数达智远科技有限公司	技术服务	132,735.85	500,000.00	否	
网新科创产业发展集团有限公司	技术服务	1,962.26		是	
浙江网新汇盈信息科技有限公司	IT 运维服务			否	37,735.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江霁林进出口有限公司	销售货物	12,788.07	18,427,551.20
浙江博众数智科技创新集团有限公司	销售货物	3,712.87	
浙江网新汇盈信息科技有限公司	提供技术服务	47,169.81	
浙江霁林电子技术有限公司	提供物业服务	90,000.00	
浙江众合霁林科技有限公司	提供物业服务	24,000.00	
浙江博众数智科技创新集团有限公司	提供物业服务	18,000.00	
浙江鑫峦环保科技有限公司	提供物业服务	3,960.00	

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江霁林电子技术有限公司	园区租赁	270,000.00	
浙江众合霁林科技有限公司	园区租赁	86,400.00	
浙江博众数智科技创新集团有限公司	园区租赁	64,800.00	
浙江鑫峦环保科技有限公司	园区租赁	11,880.00	

本公司作为承租方：

单位：元

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

（3） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江博众数智科技创新集团有限公司	10,000,000.00	2023 年 05 月 06 日	2024 年 05 月 31 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	30,000,000.00	2020 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 14 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	49,812,000.00	2023 年 05 月 23 日	2024 年 09 月 09 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	28,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 02 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	20,000,000.00	2022 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 03 日	否
浙江霁林进出口有限公司	48,357,512.22	2022 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 21 日	否
浙江霁林进出口有限公司	8,500,000.00	2022 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日	否
浙江霁林进出口有限公司	9,408,303.17	2023 年 05 月 23 日	2024 年 09 月 09 日	否
浙江霁林进出口有限公司	10,000,000.00	2023 年 02 月 08 日	2023 年 11 月 16 日	否
浙江鑫峦环保科技有限公司	200,000,000.00	2022 年 02 月 25 日	2026 年 08 月 25 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	24,627,890.58	2023 年 06 月 01 日	2024 年 03 月 09 日	否
浙江众合霁林科技有	99,995,846.33	2023 年 02 月 17 日	2024 年 02 月 16 日	否

限公司				
浙江众合霁林科技有限公司	49,949,400.00	2021 年 08 月 11 日	2026 年 08 月 11 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	79,253,400.00	2023 年 04 月 18 日	2024 年 04 月 10 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	50,000,000.00	2023 年 03 月 22 日	2024 年 03 月 21 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	20,000,000.00	2022 年 04 月 01 日	2025 年 04 月 01 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	29,986,529.00	2023 年 04 月 19 日	2024 年 04 月 17 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	29,000,000.00	2022 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 01 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	35,962,640.72	2022 年 10 月 20 日	2023 年 09 月 25 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	39,910,000.00	2022 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 04 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 05 月 06 日	2024 年 05 月 31 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	20,000,000.00	2023 年 06 月 29 日	2024 年 06 月 29 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	0.00	2023 年 06 月 19 日	2024 年 06 月 18 日	否
浙江众合霁林科技有限公司	16,000,000.00	2022 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 21 日	否
浙江元应科技集团有限公司	50,000,000.00	2023 年 06 月 07 日	2024 年 06 月 06 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江博众数智科技创新集团有限公司	17,600,000.00	2020 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 07 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	223,500,000.00	2023 年 06 月 01 日	2024 年 03 月 09 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	100,000,000.00	2023 年 04 月 18 日	2025 年 04 月 17 日	否
浙江博众数智科技创新集团有限公司	81,238,802.39	2023 年 04 月 20 日	2026 年 04 月 17 日	否

（4） 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
网新创新研究开发有限公司	购买土地使用权及在建工程	20,000,000.00	
杭州临安网新创新科技有限公司	购买土地使用权及在建工程	8,300,000.00	

（5） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

报酬总额	4,101,442.58	3,457,734.24

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
（1）预付账款	恒启电子（苏州）有限公司	496,684.19			
小 计		496,684.19			
（2）应收账款	浙江浙大网新集团有限公司	22,140,890.58	11,637,418.13	22,140,890.58	11,637,418.13
	浙江霁林进出口有限公司	75,763,539.06	6,482,626.11	72,696,171.71	4,873,163.55
	浙江博众数智科技创新集团有限公司	539,814.60	16,194.47	450,102.60	13,503.08
	浙江鑫峦环保科技有限公司	17,146.80	514.40		
	浙江霁林电子技术有限公司	389,700.01	11,691.00		
	浙江众合霁林科技有限公司	119,616.00	3,588.48		
小 计		98,970,707.05	18,152,032.59	95,287,164.89	16,524,084.76
（3）其他应收款	浙江博众数智科技创新集团有限公司	89,760.01	2,692.80	57,575.01	1,727.25
	浙江鑫峦环保科技有限公司	41,061.14	1,231.83	16,611.14	498.33
	浙江众合霁林科技有限公司	211,908.51	6,357.26	128,673.51	3,860.21
	浙江霁林电子技术有限公司	105,120.59	3,153.62	49,230.59	1,476.92
	鹏盛智联(深圳)管理合伙企业(有限合伙)			12,000.00	360.00
	浙江元应科技集团有限公司	51,130.71	1,533.92		
小 计		506,180.96	15,185.43	264,090.25	7,922.71
（4）应收股利	申能环境科技有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00	
小 计		36,000,000.00		36,000,000.00	

（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
（1）应付票据	恒启电子（苏州）有限公司	0.00	726,817.00
	浙江博众数智科技创新集团有限公司	56,159,933.41	
小 计		56,159,933.41	726,817.00

（2）应付账款	恒启电子（苏州）有限公司	84,012.00	1,817,786.30
	浙江博众数智科技创新集团有限公司	92,564,301.02	140,483,193.74
	浙江众合霁林科技有限公司	115,464,067.33	124,960,403.45
	浙江霁林进出口有限公司	49,690,251.00	57,361,073.82
	浙江霁林电子技术有限公司	1,772,489.87	801,281.15
	浙江海拓环境技术有限公司	8,653,584.91	8,653,584.91
小 计		268,227,401.72	334,077,323.37

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,284,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,875,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2021 年度第二期股权激励计划对应股票期权行权价格为 6.22 元/股，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021 年度第二期股权激励计划对应限制性股票授予价为 3.11 元/股，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。

其他说明

[注]股份支付情况的说明

1. 2019 年 5 月，公司对核心员工实施第一期限制性股票与股票期权激励计划。其中，限制性股票授 予数量为 1,040 万股，授予价为 4.04 元/股；股票期权授予数量为 650 万股，行权价为 8.07 元/股。限制性股票与股票期权的授予日均为 2019 年 5 月 27 日，按 4:3:3 的比例分批逐年解锁或行权。

第一期限制性股票解锁与股票期权行权的公司经营业绩条件摘要如下：

第一次解锁条件：以 2018 年净利润为基数，2019 年的净利润增长率不低于 10%；第二次解锁条件：以 2018 年净利润为基数，2020 年的净利润增长率不低于 20%，或 2019、2020 年累计实现净利润不低于 2018 年净利润的 2.3 倍；第三次解锁条件：以 2018 年净利润为基数，2021 年的净利润增长率不低于 30%，或 2019、2020、2021 年累计实现净利润不低于 2018 年净利润的 3.6 倍。本激励计划考核目标中所指净利润，系基于公司在各业绩考核期的归属于上市公司股东的净利润，扣除股权激励计划或员工持股计划产生的股份支付成本、苏州科环的净利润及苏州科环可能存在的商誉减值和众合投资净利润。

2. 2021 年 6 月，公司对核心员工实施第二期限制性股票与股票期权激励计划。其中，限制性股票授予数量为 1,600 万股，授予价为 3.11 元/股；股票期权授予数量为 610 万股，行权价为 6.22 元/股。限 制性股票与股票期权的授予日均为 2021 年 6 月 23 日，按 4:3:3 的比例分批逐年解锁或行权。

第二期限制性股票解锁与股票期权行权的公司经营业绩条件摘要如下：

第一次解锁条件：以 2020 年净利润为基数，2021 年的净利润增长率不低于 10%；第二次解锁条件： 以 2020 年净利润为基数，2022 年的净利润增长率不低于 20%； 或 2021、2022 年累计实现净利润不低于 2020 年净利润的 2.3

倍；第三次解锁条件：以 2020 年净利润为基数，2023 年的净利润增长率不低于 30%；或 2021 年-2023 年累计实现净利润不低于 2020 年净利润的 3.6 倍。本激励计划考核目标中所指净利润，系基于公司在各业绩考核期的归属于上市公司股东的净利润，扣除股权激励计划或员工持股计划产生的股份支付成本，扣除控股子公司国科众创、参股公司申能环境、参股公司元应科技对上市公司净 利润的影响(本计划激励对象并未涵盖国科众创、申能环境、元应科技的员工)。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	其中：限制性股票授予日股票收盘价扣减授予价；股票期 权按 Black-Scholes 模型(B-S 模型)计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	[注]
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	102,884,069.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

[注]以权益结算的股份支付的说明公司两期激励计划合计授予激励对象限制性股票 2,640 万股与股票期权 1,260 万股。该数量系基数上限，按 4:3:3 的比例分批逐年解锁或行权。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%，绩效考核等级均为 A 级(绩效系数为 1)。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)绿环基金补偿义务

本公司参与发起设立杭州中民玖合绿环股权投资基金合伙企业(简称绿环基金)。

绿环基金的财产份额共计 101,000 万元。其中，银河金汇证券资产管理有限公司（优先 级有限合伙人）认缴出资额 70,000 万元，视情况履行认缴义务。

为保障银河金汇证券资产管理有限公司(简称甲方)的利益，本公司签署《合伙企业份额转让及差额补偿合同》。合同约定，若甲方未能在固定时日收到按实缴出资额及年化收益率 9%计算的固定收益时，由本公司补足；自甲方向绿环基金缴付出资之日起满七年，若甲方未达到实缴出资额及应当获得的固定收益(按年化收益率 9%计算)，差额优先级财产份额由本公司受让；在重大不利情形发生时，甲方有权要求本公司提前履行承诺义务等。截至 2023 年 06 月 30 日，甲方通过托管银行华夏银行向绿环基金实际缴入资金 33,600 万元。

(2)股权转让承诺

根据公司与申能环境科技有限公司股权受让方协议约定，本公司需对申能环境科技有限公司应收账款(截止 2021 年 4 月 30 日)的期后回款负有一定补偿义务。截止 2023 年 6 月 30 日，该等应收账款金额为 1.22 亿元，资金回笼未出现重大异常风险。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注十(二)“关联交易情况”之说明。

（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

表外融资

截止 2023 年 06 月 30 日，公司尚处在有效期内的重大表外融资为银行保函 81,837.02 万元。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以业务分部为基础确定报告分部。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧交通	半导体	其他	分部间抵销	合计
资产总计	6,579,737,288.49	783,992,223.38	113,834,898.07	259,485,057.28	7,218,079,352.66
负债合计	3,835,119,103.59	363,767,286.87	83,057,297.10	91,884,554.64	4,190,059,132.92
营业收入	590,212,453.71	155,230,012.29	3,957,214.80		749,399,680.80
营业成本	458,055,224.67	114,216,837.47	2,193,176.96		574,465,239.10

2、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	747,191,829.69	100.00%	67,699,986.48	9.06%	679,491,843.21	982,801,408.10	100.00%	70,837,104.40	7.21%	911,964,303.70
其中：										
合计	747,191,829.69	100.00%	67,699,986.48	9.06%	679,491,843.21	982,801,408.10	100.00%	70,837,104.40	7.21%	911,964,303.70

按组合计提坏账准备：67,699,986.48 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	675,678,239.24	67,699,986.48	10.02%
关联方组合	71,513,590.45	0.00	0.00%
合计	747,191,829.69	67,699,986.48	

确定该组合依据的说明：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	408,860,329.77	12,265,809.89	3%
1-2 年	163,260,252.10	16,326,025.21	10%
2-3 年	72,616,144.31	14,523,228.86	20%
3-5 年	12,713,181.10	6,356,590.56	50%
3 至 4 年	5,417,245.13	2,708,622.57	50%
4 至 5 年	7,295,935.97	3,647,967.99	50%
5 年以上	18,228,331.96	18,228,331.96	100%
合计	675,678,239.24	67,699,986.48	10.02%

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	480,373,920.22
1 至 2 年	163,260,252.10
2 至 3 年	72,616,144.31

3 年以上	30,941,513.06
3 至 4 年	5,417,245.13
4 至 5 年	7,295,935.97
5 年以上	18,228,331.96
合计	747,191,829.69

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	70,837,104.40		3,137,117.92			67,699,986.48
合计	70,837,104.40		3,137,117.92			67,699,986.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	208,786,701.86	27.94%	25,309,841.65
第二名	86,712,840.25	11.61%	15,766,276.59
第三名	57,535,557.01	7.70%	
第四名	56,911,924.72	7.62%	1,743,010.31
第五名	52,175,257.96	6.98%	1,565,257.74
合计	462,122,281.80	61.85%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	78,504,101.26	78,504,101.26
其他应收款	889,193,023.91	778,060,569.09
合计	967,697,125.17	856,564,670.35

（1） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
申能环境科技有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
四川众合智控科技有限公司	42,504,101.26	42,504,101.26
合计	78,504,101.26	78,504,101.26

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,813,397.23	7,258,452.65
拆借款	808,111,612.04	699,775,189.78
应收股权转让款	76,463,600.00	76,463,600.00
备用金	1,870,375.57	469,736.29
其他	267,604.61	300,626.44
减：坏账准备（减以负数显示）	-6,333,565.54	-6,207,036.07
合计	889,193,023.91	778,060,569.09

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	31,062.91	6,175,973.16		6,207,036.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-19,339.98	19,339.98		
本期计提	105,175.70	21,353.77		126,529.47
2023 年 6 月 30 日余额	116,898.63	6,216,666.91		6,333,565.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	888,472,033.50
1 至 2 年	644,666.05
2 至 3 年	162,000.00
3 年以上	6,247,889.90
3 至 4 年	103,429.20
4 至 5 年	152,750.00
5 年以上	5,991,710.70

合计	895,526,589.45

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	
按组合计提坏账准备	6,207,036.07	126,529.47				6,333,565.54
合计	6,207,036.07	126,529.47	0.00	0.00	0.00	6,333,565.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 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
国科众合创新集团有限公司	拆借款	283,965,341.11	1 年以内	31.71%	0.00
杭州网新智林科技开发有限公司	拆借款	246,500,000.00	1 年以内	27.53%	0.00
杭州临安众合智能技术有限公司	拆借款	90,207,875.00	1 年以内	10.07%	0.00
上海申能能创能源发展有限公司	应收股权款	76,463,600.00	1 年以内	8.54%	0.00
浙江海纳半导体股份有限公司	拆借款	73,584,554.64	1 年以内	8.22%	0.00
合计		770,721,370.75		86.07%	0.00

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	1,234,794,365.04	0.00	1,234,794,365.04	1,044,794,359.04	0.00	1,044,794,359.04
对联营、合营企业投资	775,812,569.03	15,697,754.96	760,114,814.07	758,117,988.17	15,697,754.96	742,420,233.21
合计	2,010,606,934.07	15,697,754.96	1,994,909,179.11	1,802,912,347.21	15,697,754.96	1,787,214,592.25

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
众合创新国际控股有限公司	18,773,400.00					18,773,400.00	
天津众合智控科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	169,321,158.78					169,321,158.78	
浙江网新智能技术有限公司	72,661,678.66					72,661,678.66	
浙江海纳半导体股份有限公司	63,217,196.64	45,000,006.00				108,217,202.64	
杭州网新智林科技开发有限公司	111,507,022.49					111,507,022.49	
国科众合创新集团有限公司	60,038,885.82					60,038,885.82	
浙江众合科创孵化器有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
众合智行轨道交通技术有限公司	325,651,300.00	115,000,000.00				440,651,300.00	
瑞安市温瑞水处理有限公司	48,550,000.00					48,550,000.00	
厦门众熠科技有限公司	590,000.00					590,000.00	
湖北众堃科技股份有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
深圳众源时空科技股份有限公司	7,783,716.65					7,783,716.65	
广西众合智控科技有限公司	13,000,000.00					13,000,000.00	
重庆众合智行交通科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
四川众合智控科技有限公司	59,400,000.00					59,400,000.00	
庆阳市众源时空云科技有限公司	0.00	30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	1,044,794,359.04	190,000,006.00				1,234,794,365.04	0.00

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
浙江中民玖合投资管理有限公司	5,043,037.88			1,362.11						5,044,399.99	
小计	5,043,037.88			1,362.11						5,044,399.99	
二、联营企业											
浙江元应科技集团有限公司	424,768,752.70			18,418,348.01						443,187,100.71	
申能环境科技有限公司	126,289,907.74			1,544,695.81						127,834,603.55	
浙江众合雾林科技有限公司	44,386,130.48			-3,518,733.88						40,867,396.60	
浙江众合碧橙环保科技股份有限公司	40,836,578.22			668,408.64						41,504,986.86	
智利信息技术有限公司											13,635,380.85
广西灵山临循园污水治理有限公司	7,201,399.87			155,601.03						7,357,000.90	
广西灵山北投南流江环境治理有限公司	9,855,000.00									9,855,000.00	
网新创新研究开发有限公司	6,050,632.86			1,419,862.84						7,470,495.70	
西部优	30,004			-						29,950	

势(宝鸡)产业股权投资基金	,383.75			54,066.90						,316.85	
鲲吾企业管理(上海)合伙企业	47,984,409.71			-940,896.80						47,043,512.91	
密西西比国际水务(中国)有限公司											2,062,374.11
小计	737,377,195.33			17,693,218.75						755,070,414.08	15,697,754.96
合计	742,420,233.21			17,694,580.86						760,114,814.07	15,697,754.96

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	460,103,149.57	402,893,951.36	618,100,167.23	472,860,413.54
其他业务	700,981.60	0.00	26,618,706.80	326,686.53
合计	460,804,131.17	402,893,951.36	644,718,874.03	473,187,100.07

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19.02 亿元，主要为轨道交通业务的预期未来收入。本公司预计在 2023 年至 2027 年内，按照履约进度或是在客户取得相关商品或服务控制权时点确认销售收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,902,000,000.00 元。

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	17,694,580.86	7,438,408.14
资金占用费收益	8,478,396.81	10,114,512.71
合计	26,172,977.67	17,552,920.85

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	162,410.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,634,357.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	856,606.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,431,476.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	628,902.75	
减：所得税影响额	2,738,559.35	
少数股东权益影响额	1,550,528.74	
合计	11,424,665.95	--

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

代扣代缴个税手续费返还 628,902.75 元

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.42%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.83%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

4、其他

(1)加权平均净资产收益率的计算过程

项目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		1	-39,141,165.41
非经常性损益		2	11,424,665.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		3=1-2	-50,565,831.36
归属于公司普通股股东的期初净资产		4	2,772,368,066.30
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	1 月期权行权	5-1	1,672,958.10
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6-1	5
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	2 月期权行权	5-2	9,039,261
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6-2	4
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	3 月期权行权	5-3	4,344,150.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6-3	3
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5 月期权行权	5-4	246,840.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6-4	1
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	6 月期权行权	5-5	30,855.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		6-5	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	外币报表折算差额变化	7-1	5,143,348
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数		8-1	3
报告期月份数		9	6
加权平均净资产		10[注]	2,765,002,678.19
加权平均净资产收益率		11=1/10	-1.42%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率		12=3/10	-1.83%

[注]10=4+1*0.5+5*6/9+7*8/9

(2)基本每股收益的计算过程

项目	说明	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		1	-39,141,165.41
非经常性损益		2	11,424,665.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		3=1-2	-50,565,831.36
期初股份总数		4	537,277,115.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	1 月期权行权	6-1	271,100.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7-1	5
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	2 月期权行权	6-2	1,317,900.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7-2	4
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	3 月期权行权	6-3	650,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7-3	3
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5 月期权行权	6-4	40,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7-4	1
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6 月期权行权	6-5	5,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7-5	0
报告期月份数		8	6
发行在外的普通股加权平均数		9[注]	538,713,298.00
基本每股收益		10=1/9	(0.07)
扣除非经常损益基本每股收益		11=3/9	(0.09)

[注]9=4+5+6*7/8

(3)稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-39,141,165.41
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	2	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-39,141,165.41
非经常性损益	4	11,424,665.95
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	5=3-4	-50,565,831.36
发行在外的普通股加权平均数	6	538,713,298.00
限制性股票增加的普通股加权平均数	7	6,858,741.26
稀释后发行在外的普通股加权平均数	8=6+7	545,572,039.26
稀释每股收益	9=3/8	-0.07
扣除非经常损益稀释每股收益	10=5/8	-0.09