



广东魅视科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方华、主管会计工作负责人江柯及会计机构负责人(会计主管人员)陈启慧声明：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。

本报告中若有涉及未来的经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	31
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	37
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 债券相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
魅视科技、公司、本公司	指	广东魅视科技股份有限公司
纬视电子	指	广州纬视电子科技有限公司，系本公司全资子公司
魅视通信	指	广州魅视通信科技有限公司，系本公司全资子公司
北京魅视	指	北京魅视科技有限公司，系本公司全资子公司
魅视一期	指	魅视一期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙），系本公司股东、本公司员工持股平台
魅视二期	指	魅视二期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙），系本公司股东、本公司员工持股平台
中国证监会、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
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
《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、万元、亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
AI 识别系列产品—AI 体感 NA1 分析平台	指	平台综合图像校正、三维空间变换、身体关键点识别、人脸识别、手识别以及手势分类和控制行为推理等技术，实现无需任何穿戴设备和手持设备，通过人脸识别认证和动作捕捉即可实现人与大屏的互动，完成信息切换、图像缩放、漫游、替换、视频快进快退、播放暂停、PPT 翻页以及 3D 模型的 360 度旋转控制等功能，还支持通过大屏幕直接接管 PC 主机，实现键鼠控制。支持日常模式、互动模式、ppt 模式等多种模式可选，用户自定义操作手势实现指定功能控制以匹配用户操作习惯，提高识别精度，减少误操作；可识别包括点赞、比心、胜利、OK 等静态手势和左右上下滑动等手势，沉浸式指挥操控，提升指挥效率。这可应用于有不同的展现区域和展示内容的领域，如博物馆、大型展示展览领域等，工作人员可以很方便地播放、暂停、或者展示不同素材内容。
AI 识别系列产品—AI 大数据分布式采集计算分析平台	指	平台基于分布式架构和技术，以 AI 分布式节点为支撑、音视频流数据为中心、整合强大 AI 算力和编解码能力，高效完成多部门开放资源的汇聚、分析与发布。无需用户开放底层数据库，有效防范机密数据泄露隐患，可全方位满足用户方对数据治理、质量管理、数据安全的需求，让数据治理变得更简单。这可适用于需要协调对接多层次、跨部门的领域，有利于决策者掌握多方面、关键、基础的数据，打破信息孤岛。
超智慧系列产品	指	可实现多种 AI 功能，其中包括 AI 视频结构化分析、实现多路视频并发计算分析、高精度图像算法、AI OCR 智能识别等。这可适用于电力能源、煤炭矿业、地铁交通、安防监控、城市管理等领域，如利用多维 AI 深度学习技术，通过 AI 视频流监控、视频文件分析，自动识别监测海量监控视频流，快速取证，准确分析，异常告警弹窗，形成可视化数据呈现。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	魅视科技	股票代码	001229
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东魅视科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	魅视科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong AVCiT Technology Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AVCiT		
公司的法定代表人	方华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江柯	罗嘉健
联系地址	广州市天河区黄埔大道中 668 号绿地金融中心 9 层 910 至 914 房	广州市天河区黄埔大道中 668 号绿地金融中心 9 层 910 至 914 房
电话	020-89301789	020-89301789
传真	020-89301789-816	020-89301789-816
电子信箱	ke.jiang@avcit.com.cn	ke.jiang@avcit.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	85,101,814.19	78,706,029.56	8.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,558,630.22	36,228,838.69	-7.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,993,824.83	31,966,331.50	0.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,965,522.26	8,330,702.15	199.68%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.48	-29.17%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.48	-29.17%
加权平均净资产收益率	3.59%	10.33%	-6.74%
	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）	949,859,808.45	983,473,170.48	-3.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	916,305,529.03	919,270,816.15	-0.32%

### 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	0.00	

的冲销部分)		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	804,572.26	主要系获得的国家高新技术企业补贴及广东省专精特新企业补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,036,668.55	主要系取得的投资收益
减：所得税影响额	276,437.15	
合计	1,564,805.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退款	3,290,108.50	根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对公司的增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司收到的软件收入退税款与主营业务密切相关、金额可确定，且能够持续取得，体现公司正常的经营业绩和盈利能力，因此属于经常性损益。

## 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

#### 1、公司主要业务及所属行业发展情况

公司是国内领先的分布式视听产品及解决方案提供商。报告期内，公司始终专注于专业视听领域，致力于不断提升图像应用技术和视音频联结能力，为视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现等提供软硬件相结合的专用视听产品。

公司所属的行业为专业视听行业，是计算机通信领域的重要分支。专业视听行业是通过综合利用各种计算机通信技术，为视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理、调度呈现提供相关产品和解决方案的行业领域。目前专业视听产品已经广泛应用于公安、武警、军队、应急管理、司法、安防、能源、交通、城市综合管理、通信运营商、媒体等多个国民经济领域，成为提升信息传输及呈现质量、提高工作效率、提升综合竞争力等方面的重要手段。

近年来，国家高度重视数字经济、数字政府、数字乡村、超高清视频行业、5G 通信、人工智能等领域的创新发展，各部委多次出台利好政策支持相关产业、行业发展，其中包括《数字中国建设整体布局规划》、《“十四五”数字经济发展规划》、《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》、《数字乡村标准体系建设指南》、《“十四五”新型城镇化实施方案》、《关于支持建设新一代人工智能示范应用场景的通知》等。多项政策的实施进一步推动新基建、新科技、新产品落地，有效促进相关业态持续的高质量发展。

在人工智能、大数据、云计算、5G、物联网和生物识别等新兴技术的加持下，特别是随着新基建、平安城市、智慧城市等前沿项目建设进程加快，给行业带来了前所未有的发展机遇。作为行业领先的分布式视听产品及解决方案提供商，公司积极参与国家建设，聚焦国家重大需求，联合电子科技大学、厦门大学等前沿科研力量共同承担国家重点研发计划青年科学家项目——“云边融合的安全存储系统”，不断提高自主创新能力，推动高新技术成果尽快落地；公司积极顺应行业发展的需求，以视频显示控制、坐席协作为基础，拓展在视频 AI 领域、大数据等相关领域的分析及应用，形成一整套视频云分析、视频显示调度的云、边、终端交付方案，极大拓宽产品和服务边界，全面发展和探索显示控制系统、超高清视频、5G+AI 人工智能应用等高新技术产业生态有机融合。同时，公司构建起“纵向到底，横向到边”的营销体系，不断深入推进营销网络项目建设，并已在全国各主要省份及城市地区开设办事处，不断扩大销售团队规模，多渠道销售公司产品，尽可能覆盖全国每一个有市场需求的地方。除了关注国内市场外，公司也十分重视海外市场的开发与拓展。今年上半年，公司参加了多场国外比较有影响力的展会，

多次实地拜访海外客户，公司产品深受海外客户好评。同时，公司敏锐地捕捉到海外市场机遇，及时推广公司产品，提高公司知名度及产品市场占有率。公司将继续开拓海外市场，与客户建立稳定的合作伙伴关系，进一步把公司产品推广到更多国家和地区。

## 2、公司主要产品及其用途

公司产品主要为客户提供视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现服务，主要产品为分布式系统、矩阵拼接类产品和中控系统三大类。随着计算机通信技术的不断迭代发展，专业视听产品及解决方案的应用场景不断拓展，公司产品广泛应用于指挥中心、调度控制中心、会议室集群、监控中心、会商中心等业务场景，在应急管理、智慧城市、公安指挥、电力能源、轨道交通、司法监狱、气象三防、智慧医疗、智慧教育等领域广泛使用。

## 3、公司主要经营模式

公司长期深耕分布式音视频领域，致力于为市场客户提供优质的、能够满足其需要的分布式视听产品，公司在技术研发、软件赋能硬件、客户资源、客户响应能力、专业的管理团队等方面具有强大的竞争优势。

### （1）研发模式

为了确保研发项目推进的规范性和高效性，并结合实际研发过程的情况，公司在研发组织和研发过程上制定了详细的规章制度。

#### 研发组织

在项目研发过程中，研发组织主要包括研发部门、评估小组、研发小组，其中实际控制人、总经理方华是产品研发和技术研究的最高决策人。研发小组成员主要由研发部员工构成，职责是根据项目任务书进行产品研发。评估小组一般由副总经理、市场总监、销售总监以及资深销售员组成，在研发立项过程中，其职责是评估产品的市场机会、对公司的价值以及竞争对手的情况并最终提出实际的产品需求；在项目研发过程中，评估小组的职责是负责研发阶段结果的评估，并从市场营销、生产制造角度监督研发及后续环节的衔接。

#### 研发流程

研发过程主要包括立项阶段、计划和规范阶段、研发阶段、测试和评估阶段，每个阶段都规定了相应的输出内容和负责人。通过以上规范，可以保证研发工作高效、有序的推进。

### （2）采购模式

为提升采购管理水平、规范采购流程，保证采购质量，公司制定了《采购管理制度》，以保证公司的各类采购活动有序进行。采购部门负责公司所需外购产品及原材料询价、采购、到货跟踪以及供应商开发管理等工作，并根据生产需求来确定采购产品的类型和数量。

在采购过程中，采购人员首先确定相关部门提出的需求情况，然后确认仓库物料的安全库存与订单情况，以确定采购需求；采购人员选择合适的供应商，同时将采购价格与市场价格进行比较；确定合适供应商并下单后，需要对供应商的供货情况进行实时的跟踪，以保证供应商能够准时的交货；交货后要对产品进行及时的验收和检验，验收合格后方可入库。

在新供应商开发和认证的过程中，采购人员依据公司对供应商开发和认证的要求，从产品、价格、服务等多个维度对候选供应商进行审核，审核通过后方可进入公司合格供应商名册。

### （3）生产模式

公司所处专业视听行业下游应用领域众多，而不同领域的终端用户对产品的需求不尽相同，因此，公司通过开发多种类型的产品来满足下游客户的多样化需求。公司综合考虑多种因素制定生产计划，包括现有库存与参考历史经验设置的安全库存之间的差异、在手订单情况以及对未来短期内的需求预测情况，同时考虑到不同类别的产品生产工艺不同，公司一般安排在现有生产线上集中生产同一类产品，该产品按照计划生产完毕后，再进行下一类产品的生产，从而在保证准时交货的前提下，实现生产效益最大化。

公司产品为“嵌入式软硬件”产品，硬件是软件的载体，核心价值来源于电子电路的设计及嵌入其中的软件控制程序。公司将自主研发的程序代码烧录进芯片中，使产品实现视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现的各种个性化功能。因此电子电路设计、软件代码研发和程序烧录是公司核心环节，其中电子电路设计和软件研发在研发部门完成，程序烧录在生产部门完成，是公司核心技术体现于生产产品中的关键环节。

## 4、公司产品市场地位

公司是国内领先的分布式视听产品及解决方案提供商，已获得国家专精特新“小巨人”、国家高新技术企业、广东省分布式音视频智能系统工程技术研究中心、广东省创新型中小企业、广州市企业研究开发机构等荣誉称号，公司的技术实力得到了国家、省、市的高度认可。自成立以来，公司一直致力于不断提升图像应用技术和视音频联结能力，为视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现等提供软硬件相结合的专用视听产品。公司始终坚信，依靠强大的技术创新能力和高质量的产品优势，是公司不断壮大发展的源动力。

公司自主研发的 ASE 计算机屏幕编码技术，实现了低带宽下视频（尤其是计算机视频）端到端无损画质的快速传输，是业内少有的同时实现低码率和高画质的图像应用技术，充分满足了专业视听领域对高画质的图像传输需求，可依托既有以太网管理本地、异地计算机，从而实现大范围的信息资源整合，进一步拓展了系统的部署范围和应用场景；同时基于 ASE 计算机屏幕编码技术的应用，公司产品的芯片选择面广，得以引入具有强劲 CPU 处理能力和 NPU 处理能力的处理器，从而实现以软件赋能硬件的方式

对产品进行深度定制。

公司的分布式系统产品，实现了低延时、低带宽、低码率、高清画质的效果，并广泛服务于关乎民生发展和国家安全的诸多领域，应用于指挥中心、调度控制中心、会议室集群、监控中心、会商中心等业务场景，在应急管理、智慧城市、公安指挥、电力能源、轨道交通、司法监狱、气象三防、智慧医疗、智慧教育等领域广泛使用，并打造了众多优质案例。公司分布式系统解决方案应用于 COP15——《生物多样性公约》缔约方大会第十五次会议——大会五大核心指挥中枢，为大会顺利举办提供保障；公司为中国载人航天工程和探月工程的指挥控制中心提供了“光纤 KVMS 解决方案”，助力中国首次火星探测“天问一号”成功发射；公司为第七届世界军人运动会八大安保指挥中心完成分布式系统部署，打造了全方位的指挥网；公司分布式系统解决方案应用于广州市白云区智慧城市运行中心，赋能白云区城市运行数据汇聚、社会事件研判分析、联动指挥统筹协调；公司分布式+AI 智能解决方案为内蒙古某市智慧城市应急指挥中心提供了坚实的技术支持，大大提高了城市应急指挥能力；公司为某能源集控中心提供光纤坐席智能解决方案，助力其能源信息化、数字化、智能化改造升级，全面提高生产效率。此外，公司产品还应用于北京冬奥会、中国进出口博览会、世界人工智能大会、上海合作组织青岛峰会、亚洲基础设施投资银行、新加坡樟宜国际机场 AOC、国家级某大数据中心、广东省三防总指挥部、国网吉林省电力应急指挥中心、黑龙江省数字政府运营中心等诸多场景之中，受到用户的广泛认可。



广州市白云区智慧城市运行中心，以分布式系统筑基，以 AI 智能应用赋魂



内蒙古某市智慧城市应急指挥中心，AI 智能技术，深化业务应用



国网某省电力应急指挥中心，安全、稳定、可靠的智能化会商新体验，赋能风险精准研判、决策高效、上下联动

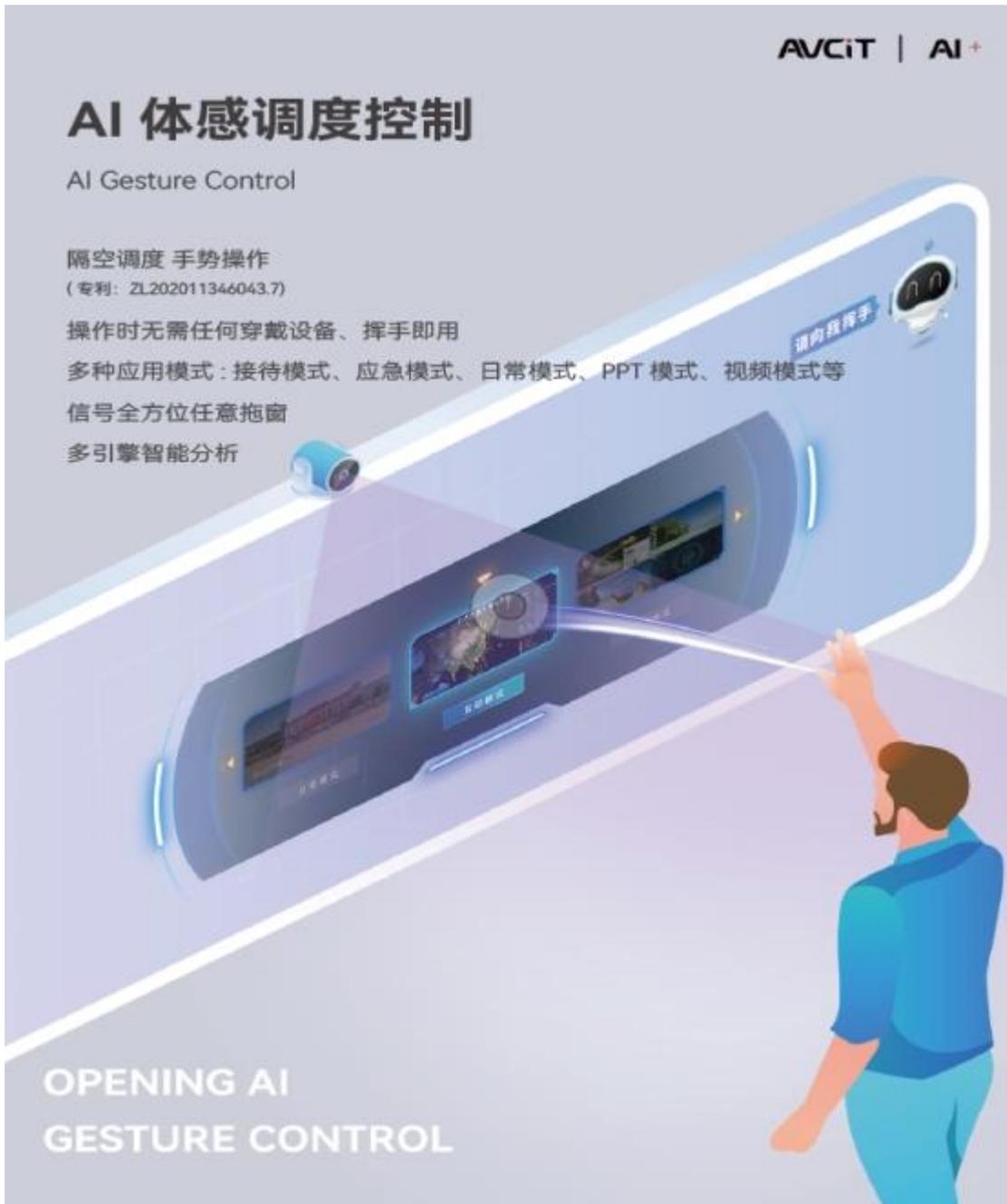


某能源集控中心，全面实现信息化、数字化、智能化升级改造

#### 5、公司新产品情况

基于公司在音视频产品领域深厚的技术积累和广泛的市场应用经验，结合目前人工智能、大数据等前沿技术，公司研发推出了数款 AI 系列产品，具体如下：

AI 识别系列产品—AI 体感 NA1 分析平台，利用 AI 体感调度控制技术，实现无需任何穿戴设备和手持设备，通过人脸识别认证和动作捕捉即可实现人与大屏的互动，完成信息切换、图像缩放、漫游、替换、视频快进快退、播放暂停、PPT 翻页以及 3D 模型的 360 度旋转控制等功能。这可应用于有不同的展现区域和展示内容的领域，如博物馆、大型展示展览领域等，工作人员可以很方便地播放、暂停、或者展示不同素材内容。



AI 识别系列产品—AI 数据采集 RA1 分布式输入节点, 利用 AI 数据采集分析技术, 可对多端数据、多数据源进行实时采集, 并进行智能图像分析, 通过 OCR 识别等实现横纵向指挥调度“一张图”。这可适用于需要协调对接多层次、跨部门的领域, 有利于决策者掌握多方面、关键、基础的数据, 打破信息孤岛。

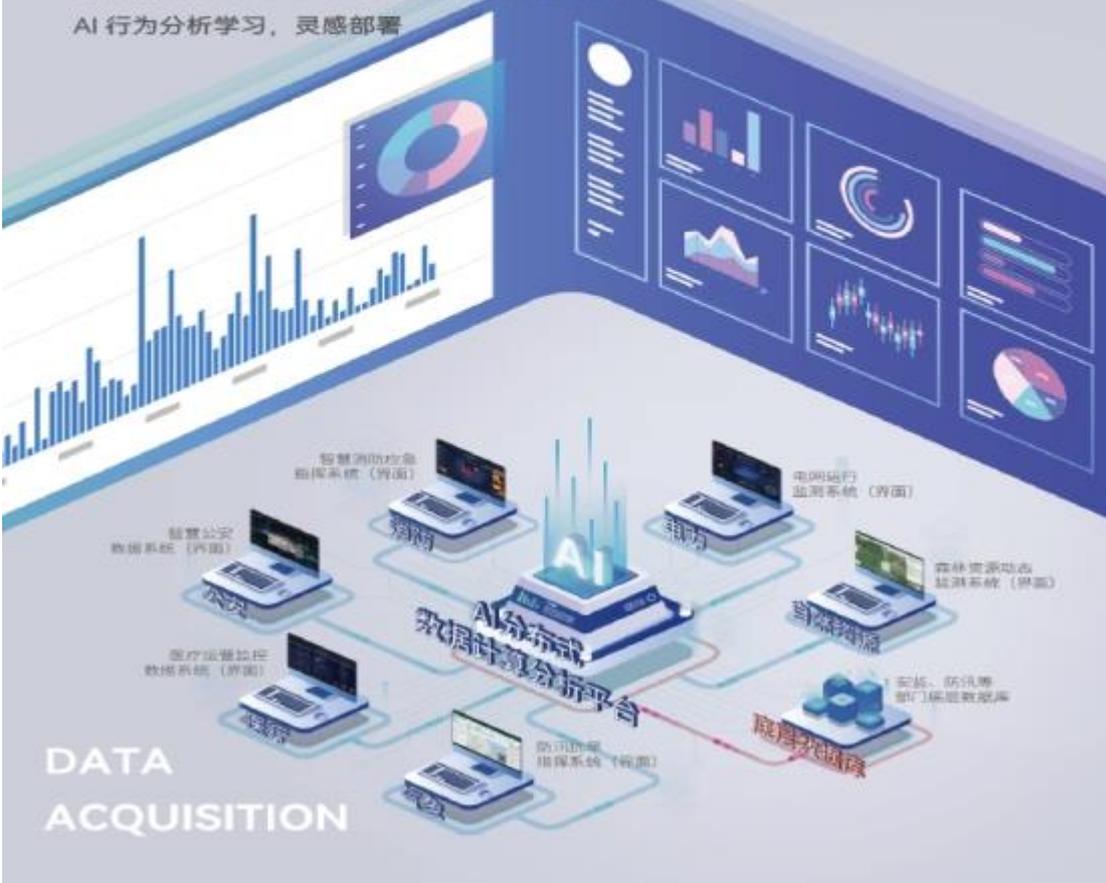


AVCIT | AI+

## AI 数据采集分析

Data Acquisition and Analysis

多端数据、多数据源，实时采集视频流数据  
智能图像分析、OCR 识别等实现“横纵向指挥调度”一张图  
AI 行为分析学习，灵感部署





报告期内，主营业务未发生重大变化

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术与研发优势

自成立以来，公司始终重视研发创新，建立了以 ASE 计算机屏幕编码技术为主的核心技术体系，形成了以分布式系统为主、矩阵拼接产品为辅、中控系统等产品配套的产品结构。

公司始终将研发放在优先位置，公司实际控制人、总经理方华深耕专业视听领域，多年来始终亲自主抓产品研发创新，奠定了公司重视研发创新的基调，引领公司研发方向。公司其他核心研发成员素质较高，均具有多年行业从业经验，在研发方向的确定、研发工作的开展、研发成果的转化、研发人才的管理等方面积累了丰富的经验。公司核心人才队伍流动性较低，这有助于研发人员对公司产品理念及用户需求的深度理解。持续的研发投入以及高素质、高稳定性的研发队伍不断推动公司研发实力进步。公司自主研发的 ASE 计算机屏幕编码技术，实现了低带宽下视频（尤其是计算机视频）端到端无损画质的低延时传输，是业内少有的同时实现低码率和高画质的图像应用技术，充分满足了专业视听领域对高画质的需求，同时又因码率低可依托既有以太网管理本地、异地计算机，从而实现大范围的信息资源整合，因此具备较强的竞争优势。

基于对专业视听行业的技术沉淀，公司携手电子科技大学、厦门大学等前沿科研力量，共同承担国家重点研发计划青年科学家项目——“云边融合的安全存储系统”，为国家技术发展贡献力量。公司坚持自主创新，持续打造强大的产品科技力，不断保持差异化竞争优势，目前公司开发了分布式综合管控平台、分布式坐席协作系统、光纤分布式系统、分布式运维管理平台、USB 数据专用通信系统、AI 大数据采集分析系统、AI 体感控制调度系统、AI 分布式输入输出节点、4K 超低延时输入输出节点、智能无缝切换矩阵、可视化拼接处理系统、智能多媒体中央控制系统等众多优秀产品，其中，4k 智能坐席输出节点、4k 智能坐席输入节点和光纤无损带备份链路节点被评选为 2022 年度广东省名优高新技术产品。除此之外，公司已获得国家专精特新“小巨人”、国家高新技术企业、广东省分布式音视频智能系统工程技术研究中心、广东省创新型中小企业、广州市企业研究开发机构等荣誉称号，已获得多项与 AI 技术相关的发明专利，且公司不断加强与高校合作，已成为中山大学智能工程学院本科实习教学基地，为公司研发人才的储备提供便利条件。

### 2、软件赋能硬件的优势

随着 5G、人工智能、大数据等新技术的普及应用，智能化时代已经来临，单一硬件的功能已经无法满足用户愈来愈多样化的需求，软件通过对算力、数据、算法的合理使用对硬件赋能才能充分满足上述需求。

得益于 ASE 计算机屏幕编码技术实施后获得的较强的硬件平台，公司得以实现软件赋能硬件：①在软件协同下，将系统服务、系统信息存储、视频流对接和解码等任务由系统内节点承担而无需设置专门的中心服务器，实现完全去中心化的部署节点；②公司可以将具备强劲 CPU 和 NPU 的芯片应用到产品中，运行图像分析模型如人脸识别、字符识别或者训练其他的模型，实现系统对计算机内容和视频监控内容的感知与监控，在数据采集、图像识别等方面发挥作用，在软件的调度下可以成为分布式系统的算力中心，无需单独部署计算中心即可获得较强算力和解码能力。

### 3、多应用领域建成标杆项目，客户资源丰富

经过在专业视听行业多年的探索，公司产品已广泛应用于关乎国家安全和民生发展的指挥中心、会议室集群、监控中心、调度中心、会商中心等业务场景，在应急管理、智慧城市、公安指挥、电力能源、轨道交通、司法监狱、气象三防、智慧医疗、智慧教育等领域打造了众多优质案例，公司的产品和服务在这一过程中也逐渐得到市场广泛认可，积累了大量忠实的客户资源。近年来，公司众多案例成为行业内的标杆项目，如联合国生物多样性大会五大核心指挥中枢、北京冬奥会、第十四届全国运动会三大指挥中心、第七届军运会安保指挥中心、首届中国国际进口博览会、中国气象局气象探测中心、广东省三防总指挥部、国网青海省智能运检管控中心、山西省公安厅、陕煤集团榆林化学、中国移动（广东）NOC 中心、西交利物浦大学、世界人工智能大会、亚洲基础设施投资银行、中俄海上联合军事演习指挥中心、新加坡樟宜国际机场 AOC、新加坡裕廊海港综合指挥中心、美国 Krikorian Premiere 剧院等。

不同应用领域的优质标杆案例，有力地表明了用户对公司产品及服务的肯定，有助于公司产品或服务品牌形象的宣传，有利于进一步提高现有产品或服务市场渗透率、加速订单转化。由于政府、事业单位等的行政属性，省、市、区（县）不同层级、不同地域之间单位存在互联互通需求，标杆项目的带动效应比较明显。如公司打造了广东省某厅信息化改造项目之后，后续拿下了省内多个地级市的信息化项目。在长期的发展过程中，下游应用领域的标杆项目也成为公司获取同领域客户的抓手，为公司带来了丰富的客户资源。

通过多领域标杆案例的成功落地，公司技术人员已积累了丰富的项目承做经验，对用户需求和痛点的沟通、理解与转化等方面形成了一整套完善的项目承做体系，可较好保证项目成功落地，更好提升用户体验，这种无形的经验具有可复制性，有助于公司未来更好拓展更加多元的应用场景或应用领域。

#### 4、强大的客户响应能力

专业视听行业具有技术含量高、服务周期长等特点，强大的客户响应能力是行业企业获得持续竞争优势的重要因素。通过多年的探索及积累，完善的服务制度建设、营销网络铺设及与之相匹配的生产模式为公司打造强大的客户响应能力提供了重要支撑。

服务体系建设方面，公司已形成了一套完善的产品或方案服务体系，包括售前、售中和售后服务。在售前服务阶段，公司技术人员深入用户现场，与用户进行多轮深度沟通，根据具体应用场景及对用户具体需求的理解，解决用户的痛点、难点，并将用户个性化诉求加以体现，制定多种解决方案供其选择；在售中服务阶段，公司技术人员与客户协同将解决方案在具体真实场景中落地，将客户最满意的效果呈现出来；在售后服务阶段，公司单独制定了完善的《售后服务技术方案》，工程维修服务部对每个项目建立档案，在保修期内维修人员定期对用户做电话巡访，做好反馈记录，同时，公司开通了维修服务热线电话服务，工程服务收到维修电话后在 30 分钟内提供技术响应服务。

由于专业视听产品下游应用领域主要为政府、单位等，客户群体分布较为分散，为更好支撑公司产品和服务的落地、提升客户响应能力、增强用户体验，公司布局了完善的营销网络体系。截至报告期末，公司已在广州、上海和北京拥有 3 大国内营销中心，同时在国内建成多个省市办事处，覆盖了全国 200 多个主要城市，为公司产品在全国的广泛推广和服务提供了条件。此外，公司加快推进营销网络铺设进度，不断扩大销售人员规模，在全国增加新的销售服务网点，更好服务客户群体，更快满足客户需求。完善的营销网络铺设体系为公司建成更加完备的服务体系、积极响应客户需求打下了坚实基础。

另外，在生产模式方面，公司在核心工序上坚持自主制造，这在较大程度上可实现生产过程、产品交期、产品质量的自主可控，根据客户的实际情况制定排产计划，保证产品交付的及时性，及售后维护的快速响应。

#### 5、稳定、专业、成熟的高素质管理团队

经过多年的发展，公司已积聚了一批稳定、专业、成熟的高素质管理团队，团队成员均具有良好的教育背景，在公司长期的发展过程中，该批管理团队对公司的发展壮大做出了积极贡献。稳定的管理团队对公司发展的实际情况较为了解，在制定发展战略和规划的过程中，易提出更加合适的、有效的思路，对公司长期可持续发展具有重要作用；同时，公司管理人员在行业内深耕多年，深谙行业未来的发展趋势及公司未来发展的战略方向，管理经验丰富，可有效提升公司管理效率。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	85,101,814.19	78,706,029.56	8.13%	主要系本报告期公司营销网络铺设初见成效，收入规模有所增长。
营业成本	19,861,330.04	18,066,105.10	9.94%	跟收入增长基本保持一致。
销售费用	22,563,424.27	15,820,589.87	42.62%	主要系公司加大了营销网络铺设新增了销售网点及人员，以及加大推广力度，参与多场次国内外重大展会所致。
管理费用	6,585,240.57	5,586,124.81	17.89%	主要系公司增加了管理人员，职工薪酬增加所致。
财务费用	-5,944,865.45	-1,156,356.05	414.10%	主要系报告期内公司的自有及募集资金取得的存款利息收入增加以及美元汇兑损益所致
所得税费用	4,431,025.76	5,879,014.91	-24.63%	主要系当期期间费用增加所致。
研发投入	8,607,588.50	8,686,948.88	-0.91%	无太大差异。
经营活动产生的现金流量净额	24,965,522.26	8,330,702.15	199.68%	主要系营业收入增长，以及回款情况良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	53,916,966.90	15,883,992.15	239.44%	主要系上年8月公司首次公开发行股份收到的募集资金，本期利用闲置资金进行银行理财所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-42,428,493.47	-13,123,199.82	223.31%	主要系上年8月公司首次公开发行股份收到的募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	38,310,228.71	12,481,759.84	206.93%	主要系营业收入增长、回款增加以及首次公开发行股份收到的募集资金所致。

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	85,101,814.19	100%	78,706,029.56	100%	8.13%
分行业					
专业视听行业	85,101,814.19	100.00%	78,706,029.56	100.00%	8.13%

分产品					
分布式系统	65,054,062.59	76.44%	64,472,513.13	81.92%	0.90%
矩阵拼接类产品	4,228,377.92	4.97%	4,444,556.29	5.65%	-4.86%
中控系统	5,329,815.31	6.26%	6,834,287.39	8.68%	-22.01%
其他	10,489,558.37	12.33%	2,954,672.75	3.75%	255.02%
分地区					
境内	72,550,851.62	85.25%	74,669,293.89	94.87%	-2.84%
境外	12,550,962.57	14.75%	4,036,735.67	5.13%	210.92%

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						
专业视听行业	85,101,814.19	19,861,330.04	76.66%	8.13%	9.94%	-0.39%
分产品						
分布式系统	65,054,062.59	12,666,824.15	80.53%	0.90%	-13.11%	3.14%
其他	10,489,558.37	5,010,114.29	52.24%	255.02%	437.04%	-16.19%
分地区						
境内	72,550,851.62	18,459,038.05	74.56%	-2.84%	6.38%	-2.20%
境外	12,550,962.57	1,402,291.99	88.83%	210.92%	96.59%	6.50%

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	969,337.67	2.55%	报告期内公司使用闲置资金进行现金管理获得	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	主要为交易性金融资产收益	否
资产减值	775.57	0.00%	---	---
营业外收入	775,001.73	2.04%	主要为获得的政府奖励或补贴	否
营业外支出	0.00	0.00%	---	---

#### 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	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	529,500,536.93	55.75%	491,732,548.99	50.00%	5.75%	无重大变化
应收账款	63,607,965.41	6.70%	65,284,901.57	6.64%	0.06%	无重大变化
合同资产	0.00					
存货	31,960,989.39	3.36%	34,913,197.46	3.55%	-0.19%	无重大变化
固定资产	16,462,687.18	1.73%	16,597,248.95	1.69%	0.04%	无重大变化
在建工程	88,459,622.15	9.31%	54,294,474.24	5.52%	3.79%	无重大变化
使用权资产	3,518,604.90	0.37%	4,063,622.48	0.41%	-0.04%	无重大变化
短期借款	0.00					
合同负债	9,857,292.82	1.04%	8,361,371.45	0.85%	0.19%	无重大变化
长期借款	0.00					
租赁负债	1,140,831.48	0.12%	1,066,680.89	0.11%	0.01%	无重大变化

## 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）	145,302,632.20				126,400,000.00	230,400,381.50		41,302,250.70
金融资产小计	145,302,632.20				126,400,000.00	230,400,381.50		41,302,250.70
上述合计	145,302,632.20				126,400,000.00	230,400,381.50		41,302,250.70
金融负债	63,135.56						-63,135.56	0.00

其他变动的内容

无

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

报告期末使用受限制的货币资金为 8676351.91 元，均为履约保函保证金；期末无抵押、质押或冻结的款项；期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公	49,559.05	5,301.6	25,198.82	0	0	0.00%	24,360.23	截止	0

	开发股份上市								2023年06月30日募集资金存放于募集资金专户	
合计	--	49,559.05	5,301.6	25,198.82	0	0	0.00%	24,360.23	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司于 2022 年发行新股 2500 万股，每股发行价格为 21.71 元，募集资金总额为人民币 54275 万元，扣除不含税发行费用后实际募集资金净额为 49559.05 万元；										
2022 年 8 月 22 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金及发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 17,912.89 万元以及已支付的发行费用 338.21 万元，独立董事以及保荐机构对此进行了核查并发表同意意见。广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了审核，并出具了编号为司农专字[2022]22005980015 号的《关于广东魅视科技股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告》。截至 2022 年 10 月 26 日，上述置换资金已从募集资金专户提取完毕。截至 2023 年 06 月 30 日，公司共计使用首发募集资金人民币 25,198.82 万元（不含利息），募集资金专户余额为人民币 24,836.87 万元（含利息）。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能分布式显控升级改造项目	否	12,887.47	12,887.47	0	0	0.00%		0	不适用	否
智能分布式产业升级及总部办公中心建设项目	否	22,793.1	22,793.1	4,440.97	21,418.33	93.97%		0	不适用	否
营销网络建设项目	否	7,878.48	7,878.48	860.63	3,780.49	47.99%		0	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	0	0	0.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	49,559.05	49,559.05	5,301.6	25,198.82	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		

归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	49,559.05	49,559.05	5,301.6	25,198.82	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022年8月22日,公司召开了第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金及发行费用的议案》,同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金17,912.89万元以及已支付的发行费用338.21万元,独立董事以及保荐机构对此进行了核查并发表同意意见。广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)对此进行了审核,并出具了编号为司农专字[2022]22005980015号的《关于广东魅视科技股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告》。截至2022年10月26日,上述置换资金已从募集资金专户提取完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年06月30日,本公司剩余募集资金24,836.87万元(含利息),其中6836.87万元存放于募集资金专户(活期),18,000.00万元存放于募集资金专户(定期)。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
广州纬视电子科技有限公司	子公司	电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息电子技术服务；电子产品批发；计算机技术开发、技术服务；电子产品零售；计算机应用电子设备制造	10	2,636.48	814.18	473.43	40.22	40.22
广州魅视通信科技有限公司	子公司	电子专用设备制造；工程和技术研究和试验发展；人工智能通用应用系统；网络技术服务；软件开发；电子产品销售；信息安全设备制造	1000	42,970.37	42,060.41	0.00	138.32	118.41
北京魅视科技有限公司	子公司	技术开发、技术咨询、技术服务；软件咨询；软件开发；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	50	186.84	-249.39	14.69	-64.15	-64.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司广州魅视通信科技有限公司为投标相关地块而设立的项目公司，目前是公司募投项目的主要实施主体，未来拟开展视频通信业务。

## 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

### 面临的风险

#### （一）公司较高毛利率下滑风险

随着国内信息化建设的不断深入，以及计算机通信技术的发展，专业视听行业的下游应用领域不断拓展，市场需求迅速增加，未来将会吸引更多的企业参与市场竞争。如果公司不能及时把握市场需求，紧跟行业发展趋势不断创新、加快产品研发，或者细分市场的竞争对手数量增加较快，使公司所处行业市场竞争加剧，公司营业收入增速、毛利率水平等盈利能力将受到不利影响。同时，若客户结构、产品结构、政策环境等因素发生重大不利变化，公司存在营业收入增速和毛利率水平不可持续的风险。

#### （二）主营产品类别单一的风险

目前，公司分布式系统的销售收入占主营业务收入的比例超过 50%，存在依赖单一类别产品的风险。随着行业发展的逐渐成熟及市场需求的快速增长，市场潜在的进入者将增多，加之现有竞争对手技术水平和服务能力的不断提高，公司面临的市场竞争程度不断提升。如未来出现市场竞争进一步加剧、技术被迭代或淘汰、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对公司经营产生不利影响。

#### （三）公司经营规模较小的风险

近年来，应急管理、智慧城市、公安指挥、电力能源 等应用领域对专业视听产品的需求不断增加，专业视听行业发展较快，更多的企业参与到细分市场竞争。公司现处于快速发展期，经营规模较小。未来若我国宏观经济形势、行业政策、市场竞争环境、公司自身生产经营或下游 市场需求波动等因素出现重大不利变化，将可能对公司经营业绩造成较大不利影响。

#### （四）原材料采购成本增加的风险

公司采购的原材料主要包括生产自主核心硬件产品所需的各类芯片、电路板、电子元器件、机箱与结构件及其他辅料，原材料采购价格存在一定波动。芯片作为核心硬件，对于专业视听产品性能有着重要影响。受中美贸易摩擦及芯片下游市场需求变化等多种因素的影响，报告期内公司芯片采购价格波动较大。若未来芯片市场供求关系持续紧张，价格持续上涨，公司可能面临芯片供应紧张、原材料采购成本增加的风险。

#### （五）技术人员流失及人才缺失的风险

自公司成立以来，公司核心研发团队保持稳定，为产品技术的持续升级提供保证。同时，公司在保持原有研发人员的基础上，广纳贤才，为公司储备了丰厚的人才资源。但是，随着行业竞争的日趋激烈，同

行业公司对优秀人才的争夺也会日益激烈，公司存在因竞争导致人才流失的风险。

### 应对措施

（一）坚持做强主营业务，不断提高产品技术含量产销双线协调推进，生产产品必须保质保量，稳步提高公司产能；加大力度开发国内国外市场，不断挖掘新的客户群体，根据客户需求及时调整销售政策，增强对市场的把控力度。加大技术投入，坚持产品高端化方向，优化产品结构，丰富产品种类，不断提高产品的技术含量和各项性能，满足高端客户的需求。

#### （二）做好成本管控，精细化管理

进一步夯实精细化管理的基础，要全面落实好各项管理措施。加强成本控制，优化成本结构，提高管理效率并降低成本；提高资金运作水平，做好财务成本事前、事中、事后管控等。认真做好工作目标的分解落实，明确职责权限、提高服务保障能力和水平，确保各项工作得到有序推进。

#### （三）提高技术创新能力，扩大研发人员规模

加强与各高校合作，利用各高校平台来引进新生力量。抓好研发人才储备，优化薪酬结构，进一步扩大研发部门人员规模，为员工提高一个更广更好的发展平台。继续提高研发投入，不断拓宽研发维度，加强内部研发人员培训，提高研发人员创新能力。

#### （四）完善内控流程，提高企业管理水平

公司不断完善内控制度，建立科学有效的公司决策机制及系统全面的风险防范机制，通过完善公司治理结构，提升整体运营效率，不断提升自身的法人治理能力与风险管控能力，从而增强公司的整体竞争力，为股东创造财富，为员工创造平台，为客户创造价值。

#### （五）加强品质管理，不断提高产品质量和客户满意度

加强标准化制度的培训和执行力度，以客户为导向，将质量管理贯穿于研发、生产、销售各个环节，严格执行工艺规范提升产品合格率，不断提高产品品质。进一步完善销售网络，开辟新市场，加强品质管理和售后服务，不断提高客户满意度。

## 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	75.01%	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	审议通过《关于聘用公司 2022 年度审计机构的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.11%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	审议通过以下议案：1、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》； 3、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》； 4、《关于 2023 年度财务预算报告的议案》； 5、《关于 2022 年度利润分配方案的议案》； 6、《关于公司 2022 年度报告及其摘要的议案》； 7、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》； 8、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》； 9、《关于独立董事 2022 年度述职报告的议案》。

#### 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

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

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于重污染企业，生产经营中产生的主要环境污染物是少量的噪声、废水、废气以及固体废弃物，公司配置了相应的环境污染处理设施、处理流程，报告期内公司环保投入及相关成本费用金额很小，与处理公司生产经营所产生的污染相匹配，环保设施运行情况良好。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司主营业务为视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现等提供软硬件相结合的专用视听产品，不属于重污染企业，生产经营中产生的主要环境污染物是少量的噪声、废水、废气以及固体废弃物，对周边环境影响较小。

公司遵守国家法律法规，积极推进并落实环境保护、污染防治、履行环境责任的相关要求，已通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证。

### 二、社会责任情况

#### 1、安全生产情况

根据国家有关安全生产的规定，结合公司实际情况，公司建立起严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案；始终坚持预防为主的原则，多措并举增强员工安全意识，重视岗位培训，加强生产设备的经常性维护管理，及时排除安全隐患；重视安全生产投入，在人力、物力、资金等方面提供必要的保障，健全检查监督机制，确保各项安全措施落实到位，不得随意降低保障标准和要求；强化安全生产责任追究制度，推行安全管理责任到人的机制，完善安全管理检查与处置制度，严格检查，针对问题及时制订整改计划，从而避免发生安全生产事故，切实做到安全生产。

## 2、产品生产质量情况

根据国家和行业相关产品质量的要求，公司始终坚持产品质量至上的原则，不断规范生产流程，建立严格的产品质量控制和检验机制，严把质量关，禁止缺乏质量保障的产品流向社会；切实提高产品质量和服务水平，努力为社会提供优质、安全、健康的产品和服务，最大限度地满足客户的需求，对社会和公众负责，接受社会监督，承担社会责任；完善产品售后服务，及时回应客户提出的建议，切实保护好客户的权益。

## 3、环境保护与资源节约情况

根据国家相关法律、法规要求，公司积极响应绿色生产、低碳节约的环保口号，不断投入人才、资金和技术改造生产工艺，优化生产流程，及时调整产品结构，切实转变发展方式，不断向低投入、低能耗、高效率的生产模式迈进；同时建立起环境保护和资源节约的监控制度，在满足生产的前提下，合理用电、用水，切实履行保护环境责任，低碳绿色生产。

## 4、职工权益保护情况

根据国家相关法律规定，公司与员工签订劳动合同，自觉维护员工个人合法权益，切实保护好员工的休息休假权利；尊重员工人格，维护员工尊严，杜绝各种歧视现象，保障员工身心健康；建立科学合理的员工薪酬制度和激励机制，从不克扣或无故拖欠员工工资；为员工办理了基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、生育保险及住房公积金，为员工提供健康、安全的生产和工作环境；积极开展员工职业教育培训，为员工提供更广阔的发展平台和晋升机会。

## 5、股东权益保护

报告期内，公司严格遵守《证券法》《公司法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断优化治理结构，加强内部控制，确保股东能充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。公司充分重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾全体股东的整体利益及公司当年的实际经营情况和可持续发展。公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，确保股东的知情权。利润分配政策保持连续性和稳定性，并坚持按照法定顺序分配利润和同股同权、同股同利的原则。

## 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

公司报告期末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

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

未发生重大资产租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	0	515.48	0	0
其他类	自有资金	3,600	3,614.74	0	0
其他类	募集资金	9,040	0	0	0
合计		12,640	4,130.23	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
广州魅视通信科技有限公司	广东南方建设集团有限公司州华景建设有限公司	90005680.90	2022年03月15日			无		协商谈判		否	无	51.99%		

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	9,954,545	13.27%	0	0	0	0	0	9,954,545	9.95%
境内自然人持股	65,045,455	86.73%	0	0	0	0	0	65,045,455	65.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	25,000,000	0.00%	0	0	0	0	0	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股	25,000,000	0.00%	0	0	0	0	0	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

的外资股									
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 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	10,503	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
方华	境内自然人	33.82%	33,823,637		33,823,637	0		

叶伟飞	境内自然人	19.51%	19,513,636		19,513,636	0		
曾庆文	境内自然人	9.76%	9,756,818		9,756,818	0		
魅视二期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.50%	4,500,000		4,500,000	0		
魅视一期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.00%	3,000,000		3,000,000	0		
深圳洲明时代伯乐投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.45%	2,454,545		2,454,545	0		
王志妮	境内自然人	1.95%	1,951,364		1,951,364	0		
刘煜辉	境内自然人	0.47%	469,147		0	469,147		
管圣启	境内自然人	0.37%	369,100		0	369,100		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.35%	353,347		0	353,347		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	魅视二期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）和魅视一期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为控股股东、实际控制人方华；方华、叶伟飞和曾庆文是一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘煜辉	469,147	人民币普通股	469,147					
管圣启	369,100	人民币普通股	369,100					
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	353,347	人民币普通股	353,347					
中国国际金融股份有限公司	254,925	人民币普通股	254,925					
光大证券股份有限公司	249,878	人民币普通股	249,878					
BARCLAYS BANK PLC	227,334	人民币普通股	227,334					
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	185,595	人民币普通股	185,595					
中信证券股份有限公司	175,233	人民币普通股	175,233					
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	158,500	人民币普通股	158,500					
程宗仪	155,300	人民币普通股	155,300					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，上述股东中，刘煜辉通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 436647 股。

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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：广东魅视科技股份有限公司

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	529,500,536.93	491,732,548.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	41,302,250.70	145,302,632.20
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	6,152,212.24	3,980,205.37
应收账款	63,607,965.41	65,284,901.57
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,317,112.05	1,834,022.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,627,742.57	1,666,508.27
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	31,960,989.39	34,913,197.46
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	6,152,234.86	1,920,865.59
流动资产合计	681,621,044.15	746,634,881.76
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	16,462,687.18	16,597,248.95
在建工程	88,459,622.15	54,294,474.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,518,604.90	4,063,622.48
无形资产	157,369,563.38	159,287,478.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	338,060.82	505,238.80
递延所得税资产	2,090,225.87	2,090,225.87
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	268,238,764.30	236,838,288.72
资产总计	949,859,808.45	983,473,170.48
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	63,135.56
应付票据	0.00	0.00
应付账款	4,735,779.31	8,511,588.82
预收款项	0.00	0.00
合同负债	9,857,292.82	8,361,371.45
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	4,071,459.30	11,872,322.12
应交税费	2,609,033.63	8,006,907.01
其他应付款	6,644,407.03	21,334,005.32
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,123,569.08	2,980,576.47
其他流动负债	1,278,957.36	740,259.91
流动负债合计	31,320,498.53	61,870,166.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,140,831.48	1,066,680.89
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	1,092,949.41	1,265,506.78
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,233,780.89	2,332,187.67
负债合计	33,554,279.42	64,202,354.33
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	573,009,863.45	569,533,780.79
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	20,839,069.44	20,839,069.44
一般风险准备		
未分配利润	222,456,596.14	228,897,965.92
归属于母公司所有者权益合计	916,305,529.03	919,270,816.15
少数股东权益		
所有者权益合计	916,305,529.03	919,270,816.15
负债和所有者权益总计	949,859,808.45	983,473,170.48

法定代表人：方华    主管会计工作负责人：江柯    会计机构负责人：陈启慧

## 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	459,837,150.88	381,283,579.97
交易性金融资产	41,302,250.70	145,302,250.70
衍生金融资产		
应收票据	6,152,212.24	3,940,205.37

应收账款	76,355,893.99	78,421,287.55
应收款项融资		
预付款项	1,160,624.74	1,806,572.78
其他应收款	4,069,411.84	3,398,163.59
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	31,833,190.73	34,726,774.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,901.89
流动资产合计	620,710,735.12	648,880,736.35
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	429,633,854.30	415,601,828.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,462,517.23	16,597,079.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,507,311.09	2,748,942.51
无形资产	2,175,000.14	2,465,000.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	137,681.99	249,765.65
递延所得税资产	1,322,267.50	1,322,267.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	452,238,632.25	438,984,882.94
资产总计	1,072,949,367.37	1,087,865,619.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		63,135.56
应付票据		
应付账款	8,294,387.92	11,981,170.39
预收款项		
合同负债	8,947,071.94	8,333,483.59
应付职工薪酬	3,884,129.77	11,459,401.41

应交税费	2,458,706.19	7,915,324.14
其他应付款	125,194,323.52	119,800,115.97
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	1,639,656.96	2,508,945.65
其他流动负债	1,163,119.35	736,634.48
流动负债合计	151,581,395.65	162,798,211.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	716,955.43	312,200.27
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,028,594.90	1,222,733.04
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,745,550.33	1,534,933.31
负债合计	153,326,945.98	164,333,144.50
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,502,678.68	572,026,596.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,150,587.87	25,150,587.87
未分配利润	218,969,154.84	226,355,290.90
所有者权益合计	919,622,421.39	923,532,474.79
负债和所有者权益总计	1,072,949,367.37	1,087,865,619.29

### 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	85,101,814.19	78,706,029.56
其中：营业收入	85,101,814.19	78,706,029.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,672,354.02	47,824,904.64

其中：营业成本	19,861,330.04	18,066,105.10
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	999,636.08	831,492.03
销售费用	22,563,424.27	15,820,589.87
管理费用	6,585,240.57	5,586,124.81
研发费用	8,607,588.50	8,676,948.88
财务费用	-5,944,865.45	-1,156,356.05
其中：利息费用	72,613.18	286,913.47
利息收入	4,233,620.77	70,009.55
加：其他收益	3,392,351.64	6,171,847.82
投资收益（损失以“-”号填列）	963,997.67	567,894.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	428,069.20	213,104.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	775.57	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,214,654.25	37,833,971.69
加：营业外收入	775,001.73	4,296,803.82
减：营业外支出	0.00	22,921.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,989,655.98	42,107,853.60
减：所得税费用	4,431,025.76	5,879,014.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,558,630.22	36,228,838.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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)	33,558,630.22	36,228,838.69
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,558,630.22	36,228,838.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,558,630.22	36,228,838.69
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.34	0.48
(二) 稀释每股收益	0.34	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：方华 主管会计工作负责人：江柯 会计机构负责人：陈启慧

#### 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	83,676,338.15	78,707,551.97
减：营业成本	19,783,281.49	18,399,298.64
税金及附加	960,863.60	813,437.63
销售费用	21,468,283.54	14,871,193.63
管理费用	6,527,929.74	5,492,603.23
研发费用	8,266,002.17	8,321,400.39

财务费用	-4,543,681.56	-1,183,818.78
其中：利息费用	70,412.50	257,254.06
利息收入	2,805,086.27	64,198.74
加：其他收益	3,362,740.68	6,131,984.75
投资收益（损失以“-”号填列）	963,997.33	471,920.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	775.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	529,611.52	276,782.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,070,784.27	38,874,125.09
加：营业外收入	775,001.73	4,275,071.13
减：营业外支出		22,921.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,845,786.00	43,126,274.31
减：所得税费用	4,231,922.06	5,945,712.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,613,863.94	37,180,561.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,613,863.94	37,180,561.67
（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	32,613,863.94	37,180,561.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,903,984.85	80,521,040.13
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	3,290,108.50	5,985,655.32
收到其他与经营活动有关的现金	6,083,906.59	5,997,165.95
经营活动现金流入小计	106,277,999.94	92,503,861.40
购买商品、接受劳务支付的现金	21,226,478.43	25,426,109.20
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	31,115,584.79	20,698,182.54
支付的各项税费	17,841,424.86	19,151,705.51
支付其他与经营活动有关的现金	11,128,989.60	18,897,162.00
经营活动现金流出小计	81,312,477.68	84,173,159.25
经营活动产生的现金流量净额	24,965,522.26	8,330,702.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,400,000.00	103,500,000.00
取得投资收益收到的现金	901,243.61	498,016.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	552,672.72	0.00
投资活动现金流入小计	231,853,916.33	103,998,016.41
购建固定资产、无形资产和其他长	51,536,949.43	9,614,024.26

期资产支付的现金		
投资支付的现金	126,400,000.00	78,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	177,936,949.43	88,114,024.26
投资活动产生的现金流量净额	53,916,966.90	15,883,992.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		9,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,037,319.57	182,977.18
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	2,391,173.90	3,000,222.64
筹资活动现金流出小计	42,428,493.47	13,123,199.82
筹资活动产生的现金流量净额	-42,428,493.47	-13,123,199.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,856,233.02	1,390,265.36
五、现金及现金等价物净增加额	38,310,228.71	12,481,759.84
加：期初现金及现金等价物余额	482,513,956.31	34,455,259.93
六、期末现金及现金等价物余额	520,824,185.02	46,937,019.77

## 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	94,752,624.05	78,265,356.52
收到的税费返还	3,263,006.75	5,878,115.11
收到其他与经营活动有关的现金	4,597,862.88	5,975,774.10
经营活动现金流入小计	102,613,493.68	90,119,245.73
购买商品、接受劳务支付的现金	21,060,482.43	24,749,018.20
支付给职工以及为职工支付的现金	29,790,308.80	19,465,993.69
支付的各项税费	17,535,367.21	19,014,636.21
支付其他与经营活动有关的现金	10,751,942.60	17,566,963.99
经营活动现金流出小计	79,138,101.04	80,796,612.09
经营活动产生的现金流量净额	23,475,392.64	9,322,633.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,400,000.00	95,500,000.00
取得投资收益收到的现金	900,861.77	434,498.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	62,402,672.72	
投资活动现金流入小计	293,703,534.49	95,934,498.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,855.00	

投资支付的现金	140,400,000.00	68,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	57,100,000.00	9,670,000.00
投资活动现金流出小计	197,510,855.00	78,170,000.00
投资活动产生的现金流量净额	96,192,679.49	17,764,498.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		9,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,037,319.57	182,977.18
支付其他与筹资活动有关的现金	2,391,173.90	2,586,636.40
筹资活动现金流出小计	42,428,493.47	12,709,613.58
筹资活动产生的现金流量净额	-42,428,493.47	-12,709,613.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,856,233.02	1,390,265.36
五、现金及现金等价物净增加额	79,095,811.68	15,767,784.03
加：期初现金及现金等价物余额	380,322,389.20	30,960,349.63
六、期末现金及现金等价物余额	459,418,200.88	46,728,133.66

## 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	100,000,000.00				569,533,780.79				20,839,069.44		228,897,965.92		919,270,816.15		919,270,816.15
加：会计政策变更															
期差															

错更正													
一控制下企业合并													
他													
二、本年期初余额	100,000,000.00			569,533,780.79			20,839,069.44		228,897,965.92		919,270,816.15		919,270,816.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,476,082.66					6,441,369.78		2,965,287.12		2,965,287.12
（一）综合收益总额									33,558,630.22		33,558,630.22		33,558,630.22
（二）所				3,476,082.66							3,476,082.66		3,476,082.66

有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,476,082.66						3,476,082.66		3,476,082.66	
4. 其他													
(三) 利润									40,000.00	40,000.00		40,000.00	



或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	100,000,000.00				573,009,863.45				20,839,069.44		222,456,596.14		916,305,529.03	916,305,529.03

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	75,000,000.00				92,651,419.44				12,267,881.27		152,683,771.80		332,603,072.51	332,603,072.51
加														

： 会计政策变更														
期 差错更正														
一 控制下企业合并														
他														
二、 本年期初余额	75,000,000.00			92,651,419.44			12,267,881.27		152,683,771.80		332,603,072.51		332,603,072.51	
三、 本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,093,003.72					36,228,838.69		39,321,842.41		39,321,842.41	
（一）				3,093,003.72					36,228,838.69		36,228,838.69		36,228,838.69	

综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本												3,093,003.72		3,093,003.72
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的				3,093,003.72								3,093,003.72		3,093,003.72

金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结																			

转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其															



		先股	续债	他		存股	合收益	备			
一、上年期末余额	100,000,000.00				572,026,596.02				25,150,587.87	226,355,290.90	923,532,474.79
加：											
：会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				572,026,596.02				25,150,587.87	226,355,290.90	923,532,474.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,476,082.66					-	-
（一）综合收益总额										32,613,863.94	32,613,863.94
（二）所有者投入和减少资本					3,476,082.66						3,476,082.66
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持											

有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,476,082.66							3,476,082.66
4. 其他											
(三) 利润分配									40,000,000.00		40,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									40,000,000.00		40,000,000.00
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	100,000,000.00				575,502,678.68				25,150,587.87	218,969,154.84	919,622,421.39

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	75,000,000.00				95,144,234.67				16,579,399.70	149,214,597.33		335,938,231.70
加												

：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	75,000,000. 00				95,144,234. 67				16,579,399. 70	149,214,597. 33		335,938,231. 70
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					3,093,003.7 2					37,180,561.6 7		40,273,565.3 9
(一) 综 合收 益总 额										37,180,561.6 7		37,180,561.6 7
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					3,093,003.7 2							3,093,003.72
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者					3,093,003.7 2							3,093,003.72

权益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	75,000,000. 00			98,237,238. 39				16,579,399. 70	186,395,159. 00			376,211,797. 09

### 三、公司基本情况

#### 公司业务性质及主要经营活动

广东魅视科技股份有限公司成立于 2010 年 8 月 4 日，是国内领先的分布式视听产品及解决方案提供商，致力于不断提升图像应用技术和视音频联结能力，为客户提供视音频信号的接入采集、传输交换、分析处理和调度呈现服务，主要产品为分布式系统、矩阵拼接类产品和中控系统三大类。

#### 公司注册地址

广州市白云区嘉禾街望岗工业区三路 33 号德汇望岗科技园 B 栋 5 楼。

本报告期公司合并财务报表范围内的子公司包括：

序号	单位名称
----	------

1	广州纬视电子科技有限公司
2	广州魅视通信科技有限公司
3	北京魅视科技有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力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：

公司主要从事分布式视听产品及解决方案的设计、研发、生产、销售及维护。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之（39）收入”之描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵销。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、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，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

## （1）分类和计量

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

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

### ① 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### A、以摊余成本计量

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

#### C、以公允价值计量且其变动计入当期损益

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### ② 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## （2）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于应收票据和应收账款，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	合并范围内关联方的应收账款

应收账款组合 2	合并范围外单位的应收账款
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收保证金
其他应收款组合 4	应收员工往来款
其他应收款组合 5	合并范围内关联方的其他应收款
其他应收款组合 6	合并范围外单位的其他应收款

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

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （3）金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 2、金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、银行借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续

计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### 3、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

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

### 4、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之(10)金融工具”之描述。

## 12、应收账款

详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之(10)金融工具”之描述。

### 13、应收款项融资

不适用

### 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之（10）金融工具”之描述。

### 15、存货

#### 1、存货的分类

本公司存货主要分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

#### 2、存货的计价方法

（1）入库的存货按照买价加上应由公司负担的各种杂费、途中合理损耗、入库前的加工整理费以及按税法规定应计入存货成本的税金等计价；

（2）委托加工的存货按照加工存货的原料成本、加工费和运杂费以及应负担的税金计价；

（3）投资者投入的存货按照资产评估确认的价值计价；

（4）盘盈的存货按同类存货的实际成本计价；

（5）接受捐赠的存货按发票金额加上必须负担的费用、税金等计价；无发票的，按同类存货的市场价格计价；

（6）领用或者发出的存货，按加权平均法或个别计价法计价。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、周转材料的摊销方法

周转材料于领用时采用一次摊销法核算。

### 16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

对于包含重大融资成分和不包含重大融资成分的合同资产，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

### 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

#### 1、合同履约成本

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

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

②该成本增加了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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 2、合同取得成本

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。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 3、与合同成本有关的资产的摊销和减值

#### (1) 与合同成本有关的资产的摊销

对于确认为资产的合同履约成本和合同取得成本，公司采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础（即在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度）进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司将其在发生时计入当期损益。

#### (2) 与合同成本有关的资产的减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

① 同一控制下的企业合并：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并：在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

## 2、后续计量及收益确认方法

### (1) 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (2) 长期股权投资收益确认方法：

① 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③ 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

期（年）末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### (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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

不适用

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

1、在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

2、在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3、期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

#### 2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 3、借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

#### 4、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### 5、借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

公司使用权资产主要是房屋建筑物。

### 1、初始计量

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

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；

（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### 2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 3、使用权资产的折旧

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 4、使用权资产的减值

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

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

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

(2) 自行开发的无形资产，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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

## 2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期间对该无形资产的使用寿命重新进行复核，根据重新复核后的使用寿命进行摊销。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

不适用

## **31、长期资产减值**

不适用

## **32、长期待摊费用**

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **33、合同负债**

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或提供服务之前已收取的款项。

## **34、职工薪酬**

### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

(1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；
- (3) 如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值

### 37、股份支付

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

1、以权益结算的股份支付

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，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

## 2、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以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。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、一般原则

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

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

满足下列条件之一时，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本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。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 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) 公司已将该商品的实物转移给客户，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) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### (1) 商品销售收入

#### ①境内商品销售

当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得该商品的控制权，公司确认收入。

#### ②境内商品销售同时提供安装调试等劳务

当商品运送至客户且客户已接受该商品，同时该商品安装并调试完成后，公司确认收入。

#### ③境外商品销售

公司根据合同约定将商品报关并取得报关单，且商品销售收入金额已确定，即客户取得该商品的控制权，公司确认收入。

### (2) 提供劳务收入

公司提供的劳务收入主要为设备维修服务，公司将客户的设备维修完成，并送至客户且客户已接受该设备时，公司确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之（39）收入”之描述

#### 40、政府补助

1、政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

2、本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

3、已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法；

1、递延所得税资产的确认

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 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。

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

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

## 2、递延所得税负债的确认

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### 1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## 2、租赁合同的合并

公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## 3、公司作为承租人的会计处理

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

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之（29）使用权资产及（35）租赁负债”。

### （2）融资租赁的会计处理方法

详见“第十节、五、重要会计政策及会计估计之（42）租赁”

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。执行解释15号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响	变更经本公司于2023年4月24日召开的第一届董事会第十六次会议批准。	无
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号）（以下简称“解释16号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司已经提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。	变更经本公司于2023年4月24日召开的第一届董事会第十六次会议批准。	无

不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 45、其他

不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育附加	实缴流转税	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
广东魅视科技股份有限公司	15%
广州纬视电子科技有限公司	25%
广州魅视通信科技有限公司	25%
北京魅视科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，公司销售自行开发生产的嵌入式软件产品，按增值税税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

### 2、企业所得税税收优惠

2022 年 12 月 22 日，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的编号为 GR202244013564 的高新技术企业证书，有效期三年，按税法规定，公司 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3、附加税税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日起，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，减按 50% 征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司之全资子公司广州纬视电子科技有限公司为小型微利企业，2022 年度减按 50% 征收相应的附加税。

## 3、其他

不适用

## 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	3,327.80	98,038.40
银行存款	520,814,620.11	482,415,592.36
其他货币资金	8,682,589.02	9,218,918.23

合计	529,500,536.93	491,732,548.99
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末使用受限制的货币资金为 8,676,351.91 元，为履约保函保证金；  
期末无抵押、质押或冻结的款项；  
期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,302,250.70	145,302,632.20
其中：		
理财产品	41,302,250.70	145,302,632.20
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
	0.00	0.00
合计	41,302,250.70	145,302,632.20

其他说明

不适用

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明

不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,988,124.42	3,633,897.11
商业承兑票据	3,196,048.30	361,340.00
坏账准备	-31,960.48	-15,031.74

合计	6,152,212.24	3,980,205.37
----	--------------	--------------

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：										
不适用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	6,184,172.72	100.00%	31,960.48	0.53%	6,152,212.24	3,995,237.11	100.00%	15,031.74	0.38%	3,980,205.37
其中：										
银行承兑汇票	2,988,124.42	48.32%	0.00	0.00%	2,988,124.42	3,633,897.11	90.96%	0.00	0.00%	3,633,897.11
商业承兑汇票	3,196,048.30	51.68%	31,960.48	1.00%	3,164,087.82	361,340.00	9.04%	15,031.74	4.16%	346,308.26
合计	6,184,172.72	100.00%	31,960.48	0.53%	6,152,212.24	3,995,237.11	100.00%	15,031.74	0.38%	3,980,205.37

按组合计提坏账准备：31960.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,196,048.30	31,960.48	1.00%
合计	3,196,048.30	31,960.48	

确定该组合依据的说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

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	
应收票据坏账准备	15,031.74	16,928.74	0.00	0.00	0.00	31,960.48
合计	15,031.74	16,928.74	0.00	0.00	0.00	31,960.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：

不适用

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

					交易产生
不适用	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用
合计		0.00			

应收票据核销说明：

不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	571,265.00	0.81%	571,265.00	100.00%	0.00	571,265.00	0.79%	571,265.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	69,933,506.18	99.19%	6,325,540.77	9.05%	63,607,965.41	72,057,512.08	99.21%	6,772,610.51	9.40%	65,284,901.57
其中：										
合并范围外单位的应收账款	69,933,506.18	99.19%	6,325,540.77	9.05%	63,607,965.41	72,057,512.08	99.21%	6,772,610.51	9.40%	65,284,901.57
合计	70,504,771.18	100.00%	6,896,805.77	9.77%	63,607,965.41	72,628,777.08	100.00%	7,343,875.51	10.11%	65,284,901.57

按单项计提坏账准备：571265.00

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
第一名	367,200.00	367,200.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第二名	188,000.00	188,000.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第三名	12,565.00	12,565.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第四名	3,500.00	3,500.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
合计	571,265.00	571,265.00		

按组合计提坏账准备：6325540.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,231,207.40	2,619,858.53	5.02%
1-2 年	12,828,164.37	1,666,378.55	12.99%
2-3 年	3,240,966.41	816,399.40	25.19%
3-4 年	1,298,987.00	900,068.09	69.29%
4-5 年	97,800.00	86,455.20	88.40%
5 年以上	236,381.00	236,381.00	100.00%
合计	69,933,506.18	6,325,540.77	

确定该组合依据的说明：

不适用

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）	52,231,207.40
1 至 2 年	12,828,164.37
2 至 3 年	3,240,966.41
3 年以上	2,204,433.00
3 至 4 年	1,298,987.00
4 至 5 年	653,000.00
5 年以上	252,446.00
合计	70,504,771.18

## （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	
按单项计提坏账准备	571,265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571,265.00
按组合计提坏账准备	6,772,610.51	0.00	447,069.74	0.00	0.00	6,325,540.77
合计	7,343,875.51	0.00	447,069.74	0.00	0.00	6,896,805.77

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
不适用	0.00	无
合计	0.00	

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	0.00

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
不适用	无	0.00	无	无	否
合计		0.00			

应收账款核销说明：

不适用

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,351,610.00	7.59%	692,688.78
第二名	5,200,000.00	7.38%	261,560.00
第三名	3,009,807.50	4.27%	151,393.32
第四名	2,894,513.10	4.11%	145,594.01
第五名	2,132,482.00	3.02%	107,263.84
合计	18,588,412.60	26.37%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

不适用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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：

不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	760,030.06	57.70%	1,323,971.49	72.19%
1 至 2 年	557,081.99	42.30%	510,050.82	27.81%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	1,317,112.05		1,834,022.31	

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：

超过一年的预付款主要为预付展会的展位费，因市场影响延期开展所致。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	411,481.99	31.24
第二名	159,530.00	12.11
第三名	145,600.00	11.05
第四名	106,194.68	8.06
第五名	105,509.87	8.01
合计	928316.54	70.47

其他说明：

不适用

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,627,742.57	1,666,508.27
合计	1,627,742.57	1,666,508.27

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无	0.00		无	无
合计	0.00			

其他说明：

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无	0.00	---	---	---
合计	0.00			

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,433,733.29	1,170,451.83
员工往来款	212,914.49	512,889.85
合计	1,646,647.78	1,683,341.68

## 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	16,833.41	0.00	0.00	16,833.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	2,071.80	0.00	0.00	2,071.80
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 6 月 30 日余额	18,905.21	0.00	0.00	18,905.21

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）	551,430.81
1 至 2 年	607,965.97
2 至 3 年	127,000.00
3 年以上	360,251.00
3 至 4 年	124,321.00
4 至 5 年	235,930.00
5 年以上	0.00
合计	1,646,647.78

## 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	
保证金	11,704.52	2,632.81	0.00	0.00	0.00	14,337.33
员工往来款	5,128.89	-561.01	0.00	0.00	0.00	4,567.88
合计	16,833.41	2,071.80	0.00	0.00	0.00	18,905.21

无

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
无	0.00	无
合计	0.00	

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
不适用	不适用	0.00	无	不适用	否

合计		0.00			
----	--	------	--	--	--

其他应收款核销说明：

不适用

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	300,026.83	1~2年	18.22%	3,000.27
第二名	保证金	153,620.00	1~2年	9.33%	1,536.20
第三名	保证金	100,000.00	1年以内	6.07%	1,000.00
第四名	保证金	100,000.00	2~3年	6.07%	1,000.00
第五名	保证金	94,528.00	3~4年	5.74%	945.28
合计		748,174.83		45.43%	7,481.75

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用	不适用	0.00	0	不适用

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,784,226.91	156,943.93	14,627,282.98	14,466,260.47	226,704.94	14,239,555.53
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	10,631,194.16	190,861.15	10,440,333.01	8,642,492.30	198,106.88	8,444,385.42
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	23,162.80	0.00	23,162.80	13,683.87	0.00	13,683.87
发出商品	5,767,135.63	0.00	5,767,135.63	7,189,169.28	0.00	7,189,169.28
半成品	1,139,658.84	36,583.87	1,103,074.97	5,062,987.23	36,583.87	5,026,403.36
合计	32,345,378.34	384,388.95	31,960,989.39	35,374,593.15	461,395.69	34,913,197.46

## (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	226,704.94	0.00	0.00	69,761.01	0.00	156,943.93
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	198,106.88	0.00	0.00	7,245.73	0.00	190,861.15
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
半成品	36,583.87	0.00	0.00	0.00	0.00	36,583.87
合计	461,395.69	0.00	0.00	77,006.74	0.00	384,388.95

不适用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，存货余额中不含有借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，合同履约成本系截止本报告期末公司尚未完成安装和调试的发出商品所发生的运送至客户指定地点的物流费用。

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
无	0.00	不适用
合计	0.00	---

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
不适用	0.00	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	0.00	

其他说明

不适用

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无	0.00	0.00%	0.00%		0.00	0.00%	0.00%	
合计	0.00				0.00			

其他说明：

不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待认证及待抵扣进项税	6,152,234.86	1,920,865.59
合计	6,152,234.86	1,920,865.59

其他说明：

不适用

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无	0.00	0.00%	0.00%		0.00	0.00%	0.00%	
合计	0.00				0.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2023年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无	0.00	0.00%	0.00%		0.00	0.00%	0.00%	
合计	0.00				0.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中： 未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

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

不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

不适用

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无	0.00	0.00	0.00	0.00	---	-

其他说明：

不适用

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无	0.00	---

其他说明

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,462,687.18	16,597,248.95
固定资产清理	0.00	0.00
合计	16,462,687.18	16,597,248.95

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,683,844.76	1,671,859.13	1,207,947.48	3,266,766.32	23,830,417.69
2. 本期增加金额				373,256.82	373,256.82
(1) 购置				373,256.82	373,256.82
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	17,683,844.76	1,671,859.13	1,207,947.48	3,640,023.14	24,203,674.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,035,568.18	1,573,016.86	1,016,892.50	2,607,691.20	7,233,168.74
2. 本期增加金额	281,101.62	8,319.53	26,131.52	192,265.92	507,818.59
(1) 计提	281,101.62	8,319.53	26,131.52	192,265.92	507,818.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,316,669.80	1,581,336.39	1,043,024.02	2,799,957.12	7,740,987.33
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	15,648,276.58	98,842.27	191,054.98	659,075.12	16,597,248.95
2. 期初账面 价值	15,367,174.96	90,522.74	164,923.46	840,066.02	16,462,687.18

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	---

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	0.00

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	---

其他说明

不适用

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,459,622.15	54,294,474.24
工程物资	0.00	0.00
合计	88,459,622.15	54,294,474.24

## (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
分布式综合管控平台创新中心	88,459,622.15	0.00	88,459,622.15	54,294,474.24	0.00	54,294,474.24
合计	88,459,622.15	0.00	88,459,622.15	54,294,474.24	0.00	54,294,474.24

## (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
分布式综合管控平台创新中心	154,128,400.00	54,294,474.24	34,165,147.91	0.00	0.00	88,459,622.15	57.39%	57.39%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	154,128,400.00	54,294,474.24	34,165,147.91	0.00	0.00	88,459,622.15			0.00	0.00	0.00%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无	0.00	——
合计	0.00	--

其他说明

不适用

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,099,997.10	9,099,997.10
2. 本期增加金额	1,286,139.70	1,286,139.70
3. 本期减少金额	419,362.31	419,362.31
4. 期末余额	9,966,774.49	9,966,774.49
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,036,374.62	5,036,374.62
2. 本期增加金额	1,831,234.83	1,831,234.83
(1) 计提	1,831,234.83	1,831,234.83
3. 本期减少金额	419,439.86	419,439.86
(1) 处置	419,439.86	419,439.86
4. 期末余额	6,448,169.59	6,448,169.59
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	3,518,604.90	3,518,604.90
2. 期初账面价值	4,063,622.48	4,063,622.48

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	162,791,500.00			5,800,000.00	168,591,500.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	162,791,500.00			5,800,000.00	168,591,500.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,969,021.74			3,334,999.88	9,304,021.62
2. 本期增加金额	1,627,915.02			289,999.98	1,917,915.00
(1) 计提	1,627,915.02			289,999.98	1,917,915.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,596,936.76			3,624,999.86	11,221,936.62
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	155,194,563.24			2,175,000.14	157,369,563.38
2. 期初账面价值	156,822,478.26			2,465,000.12	159,287,478.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	——

其他说明

不适用

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

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

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	505,238.80	0.00	167,177.98	0.00	338,060.82
合计	505,238.80	0.00	167,177.98	0.00	338,060.82

其他说明

不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			7,831,884.02	1,189,029.79
内部交易未实现利润			0.00	0.00
可抵扣亏损			4,181,325.77	1,045,331.44
预计负债			1,261,389.74	199,088.89
租赁负债			2,891,029.23	433,654.39
衍生金融负债			63,135.56	9,470.33
合计			16,228,764.32	2,876,574.84

### (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
使用权资产			4,063,622.48	741,011.37
交易性金融资产			302,250.70	45,337.60
合计			4,365,873.18	786,348.97

## (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	0.00	2,090,225.87	0.00	2,090,225.87
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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		1,378,202.59
可抵扣亏损		3,608,319.64
合计		4,986,522.23

## (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

其他说明

不适用

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

不适用

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无	0.00	0.00%		0.00%
合计	0.00	--	--	--

其他说明

不适用

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
	0.00	0.00
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	0.00	0.00
其中：		
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率掉期合约	0.00	63,135.56
合计	0.00	63,135.56

其他说明：

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	4,373,440.34	8,275,792.50
费用及其他	362,338.97	235,796.32
合计	4,735,779.31	8,511,588.82

#### (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
无	0.00	0
合计	0.00	

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无	0.00	0
合计	0.00	

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,857,292.82	8,361,371.45
合计	9,857,292.82	8,361,371.45

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
无	0.00	无
合计	0.00	

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,861,669.83	21,973,159.48	29,775,959.08	4,058,870.23
二、离职后福利-设定提存计划	10,652.29	1,197,760.86	1,195,824.08	12,589.07
三、辞退福利	0.00	98,000.00	98,000.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,872,322.12	23,268,920.34	31,069,783.16	4,071,459.30

## (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	11,853,693.93	20,205,335.21	28,009,308.61	4,049,720.53
2、职工福利费	0.00	160,692.00	160,692.00	0.00
3、社会保险费	6,455.90	715,287.31	714,113.51	7,629.70
其中：医疗保险	6,326.76	695,047.84	693,897.52	7,477.08

费				
工伤保险费	129.14	16,395.41	16,371.93	152.62
生育保险费	0.00	3,844.06	3,844.06	0.00
4、住房公积金	0.00	882,724.96	882,724.96	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,520.00	9,120.00	9,120.00	1,520.00
合计	11,861,669.83	21,973,159.48	29,775,959.08	4,058,870.23

### (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	10,329.44	1,171,047.90	1,169,169.82	12,207.52
2、失业保险费	322.85	26,712.96	26,654.26	381.55
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,652.29	1,197,760.86	1,195,824.08	12,589.07

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,783,816.39	2,734,301.99
消费税	0.00	0.00
企业所得税	374,875.05	4,554,947.40
个人所得税	100,342.23	184,469.98
城市维护建设税	117,350.19	190,517.89
教育费附加	50,292.94	81,650.53
地方教育附加	33,528.62	54,433.68
印花税	59,301.87	206,585.54
土地使用税	23,556.65	0.00
房产税	65,969.69	0.00
合计	2,609,033.63	8,006,907.01

其他说明

无

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,644,407.03	21,334,005.32

合计	6,644,407.03	21,334,005.32
----	--------------	---------------

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无	0.00	无
合计	0.00	

其他说明：

不适用

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,644,407.03	21,334,005.32
合计	6,644,407.03	21,334,005.32

## 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
----	------	-----------

无	0.00	无
合计	0.00	

其他说明

不适用

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
一年内到期的租赁负债	2,123,569.08	2,980,576.47
合计	2,123,569.08	2,980,576.47

其他说明：

不适用

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00
待转销项税	1,278,957.36	740,259.91
合计	1,278,957.36	740,259.91

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
无	0.00		---	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
无	0.00		---	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明

不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,363,155.77	4,162,702.76
未确认融资费用	-98,755.21	-115,445.40
一年内到期的租赁负债	-2,123,569.08	-2,980,576.47
合计	1,140,831.48	1,066,680.89

其他说明：

不适用

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

##### (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
无	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明：

不适用

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1. 当期服务成本	0.00	0.00
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00

二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1. 利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

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

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,092,949.41	1,265,506.78	
合计	1,092,949.41	1,265,506.78	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

## 51、递延收益

单位：元

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

政府补助	0.00	0.00	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	

其他说明：

不适用

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,00 0.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
----	---	------	---	------	---	------	---	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	552,825,153.21	0.00	0.00	552,825,153.21
其他资本公积	16,708,627.58	3,476,082.66	0.00	20,184,710.24
合计	569,533,780.79	3,476,082.66	0.00	573,009,863.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加 3,476,082.66 元，系公司为核心骨干授予的股权激励，按照协议约定服务期摊销确认的股份支付 3,476,082.66 元，相应增加资本公积-其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,839,069.44	0.00	0.00	20,839,069.44
合计	20,839,069.44	0.00	0.00	20,839,069.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、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	228,897,965.92	
调整后期初未分配利润	228,897,965.92	
期末未分配利润	222,456,596.14	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,926,131.89	19,859,310.43	78,661,579.49	18,066,105.10
其他业务	175,682.30	2,019.61	44,450.07	
合计	85,101,814.19	19,861,330.04	78,706,029.56	18,066,105.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
分布式系统	65,054,062.59	62,802,727.65
矩阵拼接系统	4,228,377.92	4,228,377.92
中控系统	5,329,815.31	5,329,815.31
其他	10,489,558.37	10,489,558.37
按经营地区分类		
其中：		
境内	72,550,851.62	72,550,851.62
境外	12,550,962.57	12,550,962.57
合计	85101814.19	85101814.19

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	488,633.07	419,524.45
教育费附加	209,053.15	179,796.20
资源税	0.00	0.00
房产税	65,969.69	65,969.72
土地使用税	23,556.65	19,382.84
车船使用税	0.00	0.00
印花税	73,054.76	26,954.70
地方教育费附加	139,368.76	119,864.12
合计	999,636.08	831,492.03

其他说明：

不适用

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,614,549.43	9,803,198.74
办公及差旅	3,295,819.54	1,769,381.09
租金及物业费	1,596,368.41	1,277,386.26
市场推广费	2,311,241.72	1,537,209.12
业务招待费	1,024,756.64	666,883.22
三包费用	424,672.91	391,060.67
折旧与摊销费	290,628.22	375,470.77
其他费用	5,387.40	0.00
合计	22,563,424.27	15,820,589.87

其他说明：

不适用

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,361,885.14	1,055,764.50
咨询服务费	872,421.05	324,514.64
折旧及摊销费	333,292.08	350,496.54
办公及差旅费	321,645.59	329,614.45
租金及物业费	69,120.47	8,229.97
股份支付	3,476,082.66	3,093,003.72
其他费用	150,793.58	424,500.99
合计	6,585,240.57	5,586,124.81

其他说明

不适用

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,010,392.33	5,450,567.14
直接材料	238,344.64	165,352.79
委外研发	929,047.02	1,078,783.00
折旧费用	435,701.02	610,592.32
其他费用	994,103.49	1,371,653.63
合计	8,607,588.50	8,676,948.88

其他说明

不适用

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	-5,944,865.45	-1,156,356.05

合计	-5,944,865.45	-1,156,356.05
----	---------------	---------------

其他说明

相比同期，差异较大的原因是公司自有/募集资金存款利息增加以及美元汇兑损益所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	3,290,108.50	5,902,464.66
个税手续费返还及其他	102,243.14	269,383.16

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资银行理财产品取得的收益	963,997.67	567,894.64
合计	963,997.67	567,894.64

其他说明

不适用

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不适用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明

不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	428,069.20	213,104.31

合计	428,069.20	213,104.31
----	------------	------------

其他说明

不适用

## 72、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	775.57	0.00
合计	775.57	0.00

其他说明：

不适用

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无	0.00	0.00

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	775,000.00	4,275,000.00	
其他	1.73	21,803.82	
合计	775,001.73	4,296,803.82	

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
2020 年度高新技术企业认定通过奖励	广州市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00	0.00	与收益相 关
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	广州市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00	0.00	与收益相 关
“云边融合的安全储蓄系统”项目国家资助首款	电子科技大学	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	75,000.00	0.00	与收益相 关

其他说明：

公司承担国家重点研发计划青年科学家项目“云边融合的安全存储系统”项目（项目编号 2022YFB4501200）所取得的首笔项目补贴。该项目由电子科技大学牵头，联合厦门大学与公司共同承担。

项目针对“数据隐私难保障、非法访问难检测、跨域同步难高效、敏感数据难分析”等现实挑战，突破九类关键技术，研制四大基础系统，集成云边融合的安全存储系统平台，向异构终端设备产生的海量数据提供全流程存储保障，以及可靠备份和安全计算服务，针对安保业务场景的视频图像可靠存证和异常内容检测开展演示、验证和应用，为打造云边协同的新型基础设施提供参考范例。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	0.00	421.90	
对外捐赠	0.00	22,500.00	
合计	0.00	22,921.91	

其他说明：

不适用

## 76、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,431,025.76	5,879,014.91
合计	4,431,025.76	5,879,014.91

### （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	37,989,655.98
所得税费用	4,431,025.76

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	4,233,620.77	70,009.55
政府补助	804,572.26	4,425,632.55
保证金及押金	0.00	42,340.00
个税手续费返还	72,383.94	117,602.35
往来款及其他	973,329.62	1,341,581.50
合计	6,083,906.59	5,997,165.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (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
支付的期间费用	9,617,155.89	17,508,010.02
往来款及其他	1,278,597.39	1,046,213.15
保证金及押金	233,236.32	342,938.83
合计	11,128,989.60	18,897,162.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (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
保证金	552,672.72	0.00
合计	552,672.72	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

### (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
0	0.00	0.00
0	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
----	------	------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

#### (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
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

#### (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
租赁付款额	2,391,173.90	2,183,222.64
IPO 申报费	0.00	817,000.00
合计	2,391,173.90	3,000,222.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,558,630.22	36,228,838.69
加：资产减值准备	-428,844.77	-213,104.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	507,818.59	703,240.84
使用权资产折旧	1,411,794.97	1,922,165.76
无形资产摊销	289,999.98	1,917,915.00
长期待摊费用摊销	167,177.98	278,831.22
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,711,244.68	-1,103,351.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-963,997.67	-567,894.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-18,045.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,029,214.81	-7,070,406.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,742,694.82	-9,468,785.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,628,415.01	-17,371,704.81
其他	3,476,082.66	3,093,003.72
经营活动产生的现金流量净额	24,965,522.26	8,330,702.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	520,824,185.02	46,937,019.77
减：现金的期初余额	482,513,956.31	34,455,259.93
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	38,310,228.71	12,481,759.84

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	0.00

其他说明：

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	520,824,185.02	482,513,956.31
其中：库存现金	17,592.80	98,038.40
可随时用于支付的银行存款	520,800,355.11	482,415,592.36
可随时用于支付的其他货币资金	6,237.11	325.55
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	520,824,185.02	482,513,956.31

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,676,351.91	履约保函保证金
合计	8,676,351.91	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,881,836.04	7.2558	49,726,770.86
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

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

□适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	3,319,680.76	其他收益	3,319,680.76
与收益相关	775,000.00	营业外收入	775,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无		0.00	0.00%	无		无	0.00	0.00

其他说明：

本报告期，公司不存在非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

## (6) 其他说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
无	0.00%	0		无	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

不适用

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	0
--现金	0.00
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

### 3、反向购买

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

不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

不适用

### 6、其他

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-----	------	------	------

	地			直接	间接	
广州纬视电子科技有限公司	广州	广州	电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息电子技术服务等。	100.00%		同一控制下企业合并
广州魅视通信科技有限公司	广州	广州	电子专用设备制造；工程和技术研究和试验发展；人工智能通用应用系统；网络技术服务；软件开发；电子产品销售；信息安全设备制造。	100.00%		投资设立
北京魅视科技有限公司	广州	广州	技术开发、技术咨询、技术服务；软件开发；应用服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (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
无	0.00%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

本报告期，公司不存在重要的非全资子公司；

## (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
无	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

本报告期，公司不存在重要的非全资子公司

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制；

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期，公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，公司不存在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。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

### 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	
—						

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：

不适用

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：

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

不适用

### (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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

不适用

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在合理范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### （二）主要风险类型

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见第十节、七、合并财务报表项目注释（4）、（5）和（8）的披露。

## 2、市场风险

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

### （1）利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

### （2）外汇风险

本公司的外汇风险主要来源于以美元等外币计价的应收账款等金融资产。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

### （三）流动性风险

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 个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。另外，公司在分配现金股利时亦结合公司实际资金需求，做出有计划的股利分配政策，确保公司经营资金充足。

## 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	—	—	—	—
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目为公司持有的净值型银行理财产品，公司以持有份额与报告期末单位净值确认期末公允价值。

公司不存在非持续第一层次公允价值计量项目。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量的资产为保本浮动收益型结构性存款，由于结构性存款预期利率情况已反映其收益情况，所以本公司根据结构性存款本金及预期利率情况确定公允价值；持续第二层次公允价值计量的负债为公司与银行签订的利率掉期合约，使用金融机构提供的报价作为估值依据。

公司不存在非持续第二层次公允价值计量项目。

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

持续第三层次公允价值计量项目为公司持有的非保本浮动收益型银行理财产品，因期限短，公允价值波动较小，故不予确认持有期间浮动盈亏。

公司不存在非持续第三层次公允价值计量项目。

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

不适用

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

公司不存在持续的公允价值计量项目发生各层级之间转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司不存在估值技术变更。

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司已经评价了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等，认为绝大多数为流动资产及流动负债，因剩余期限不长，其账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

### 9、其他

无

## 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
无	---	---	---		

本企业的母公司情况的说明

本企业不存在母公司。

本企业最终控制方是方华。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
---	

其他说明

本报告期，公司不存在合营和联营企业。

### 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
无	无

其他说明

无

### 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
无	---	0.00	0.00		0.00

## 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
无	---	0.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无	---	0.00	0.00

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
无	无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	0.00			

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
无	0.00			

关联担保情况说明

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无	0.00			无
拆出				
无	0.00			无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无	---	0.00	0.00

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,428,171.58	1,437,652.39

**(8) 其他关联交易**

不适用

## 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
无	无	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
无	无	0.00	0.00

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

不适用

## 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	采用授予日股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	转让给内部职工的注册资本份额
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,806,694.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,476,083.26

## 其他说明

2019 年 12 月，公司实际控制人方华、叶伟飞将其通过魅视一期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）和魅视二期企业管理咨询（广州）合伙企业（有限合伙）所持有的公司股权（2,947,430 股）转让给公司核心员工，转让价格与近期外部投资者增资股权价格之差确认为股份支付，按照协议约定的服务期进行摊销并计入各期的资本公积和管理费用。

2022 年 5 月，原股权激励股份授予对象离职，其根据协议约定将其通过持股平台间接持有的公司股份（70,000 股）转让给公司指定的其他员工，转让价格与授予日股票的市场价格之差确认为股份支付，按照协议约定的服务期进行摊销并计入各期的资本公积和管理费用。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本报告期，公司不存在股份支付的修改、终止情况。

### 5、其他

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

本报告期，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

不适用

#### (4) 其他说明

不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	571,265.00	0.69%	571,265.00	100.00%	0.00	571,265.00	0.67%	571,265.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	82,435,570.28	99.31%	6,079,676.29	7.38%	76,355,893.99	85,049,592.12	99.33%	6,628,304.57	7.79%	78,421,287.55
其中：										
合计	83,006,835.28	100.00%	6,650,941.29	8.01%	76,355,893.99	85,620,857.12	100.00%	7,199,569.57	8.41%	78,421,287.55

按单项计提坏账准备：571,265.00

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
第一名	367,200.00	367,200.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第二名	188,000.00	188,000.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第三名	12,565.00	12,565.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
第四名	3,500.00	3,500.00	100.00%	可回收性存在重大不确定性，预计无法收回。
合计	571,265.00	571,265.00		

按组合计提坏账准备：6,079,676.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	47,404,688.80	2,498,844.15	4.55%
1-2 年	12,822,564.37	1,665,651.11	12.99%
2-3 年	3,240,966.41	816,399.44	25.19%
3-4 年	1,175,987.00	814,841.39	69.29%
4-5 年	53,800.00	47,559.20	88.40%
5 年以上	236,381.00	236,381.00	100.00%
合计	64,934,387.58	6,079,676.29	

确定该组合依据的说明：

本计提为合并范围外的应收账款，合并范围内关联方的应收账款，公司认为关联方经营情况及财务状况良好，不存在重大信用风险，不会因对方违约而产生重大损失，因此，未计提坏账准备。

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）	54,930,149.77
1 至 2 年	18,199,078.80
2 至 3 年	5,952,182.25
3 年以上	3,925,424.46
3 至 4 年	2,070,081.80
4 至 5 年	1,602,876.66
5 年以上	252,466.00
合计	83,006,835.28

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,351,610.00	6.45%	692,688.78
第二名	5,200,000.00	6.26%	261,560.00
第三名	3,009,807.50	3.63%	151,393.32
第四名	2,894,513.10	3.49%	145,594.01
第五名	2,132,482.00	2.56%	107,263.84
合计	18,588,412.60	22.39%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,069,411.84	3,398,163.59
合计	4,069,411.84	3,398,163.59

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无	0.00		---	
合计	0.00			

其他说明：

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
---	0.00	0	---	---
合计	0.00			

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,057,805.32	848,245.00
员工往来款	496,389.24	493,260.15
合并范围内关联方往来款	2,530,720.35	2,070,073.49

合计	4,084,914.91	3,411,578.64
----	--------------	--------------

## 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	13,415.05			13,415.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,088.02			2,088.02
2023 年 6 月 30 日余额	15,503.07			15,503.07

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)	1,665,625.91
1 至 2 年	1,854,267.00
2 至 3 年	204,771.00
3 年以上	360,251.00
3 至 4 年	124,321.00
4 至 5 年	235,930.00
5 年以上	0.00
合计	4,084,914.91

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	13,415.05	2,088.02	0.00	0.00	0.00	15,503.07
合计	13,415.05	2,088.02	0.00	0.00	0.00	15,503.07

不适用

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
无	0.00	不适用

合计	0.00
----	------

不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无	——	0.00	——	——	
合计		0.00			

其他应收款核销说明：

不适用

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来款	2,530,720.35	1年以内、1-3年	61.95%	0.00
第二名	保证金	153,620.00	1-2年	3.76%	1,536.20
第三名	保证金	100,000.00	2-3年	2.45%	1,000.00
第四名	保证金	100,000.00	1年以内	2.45%	1,000.00
第五名	保证金	94,528.00	3-4年	2.31%	945.28
合计		2,978,868.35		72.92%	4,481.48

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无	——	0.00	0	——

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 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	429,633,854.30	0.00	429,633,854.30	415,601,828.16	0.00	415,601,828.16
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	429,633,854.30	0.00	429,633,854.30	415,601,828.16	0.00	415,601,828.16

## (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		
广州纬视电子科技有限公司	7,101,828.16	32,026.14				7,133,854.30	
北京魅视科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
广州魅视通信科技有限公司	408,000,000.00	14,000,000.00				422,000,000.00	
合计	415,601,828.16	14,032,026.14				429,633,854.30	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		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
无										
合计	0.00								0.00	0.00

## (3) 其他说明

本报告期，公司不存在对联营、合营企业投资。

## 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	83,505,939.03	19,781,261.88	78,621,421.12	18,399,298.64
其他业务	170,399.12	2,019.61	86,130.85	
合计	83,676,338.15	19,783,281.49	78,707,551.97	18,399,298.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
分布式系统	63,697,759.80	63,697,759.80
矩阵拼接类产品	4,231,574.12	4,231,574.12
中控系统	5,224,399.54	5,224,399.54
其他	10,522,604.69	10,522,604.69
按经营地区分类		
其中：		
境内	71,125,375.61	71,125,375.61
境外	12,550,962.54	12,550,962.57
合计	83,676,338.15	83,676,338.15

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于——年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资银行理财产品取得的收益	963,997.33	471,920.35
合计	963,997.33	471,920.35

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

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）	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	804,572.26	主要系获得国家高新技术企业补贴及广东省专精特新企业补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,036,668.55	主要系取得的投资收益
减：所得税影响额	276,437.15	
合计	1,564,805.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.32	0.32

## 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

不适用

## 4、其他

不适用