

# 深圳市亿道信息股份有限公司

## 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。

公司负责人张治宇、主管会计工作负责人陈粮及会计机构负责人(会计主管人员)宁佳枚声明：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。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，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”部分叙述了公司未来经营中可能面对的风险，敬请广大投资者予以关注并注意投资风险。

公司不涉及特殊行业，无需遵守特殊行业的披露要求。

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.....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	57
第九节 债券相关情况.....	58
第十节 财务报告.....	59

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人张治宇先生、财务负责人陈粮先生、会计机构负责人宁佳枚女士签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有法定代表人张治宇先生签名的 2023 年半年度报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、母公司、亿道信息	指	深圳市亿道信息股份有限公司
股东、股东大会	指	深圳市亿道信息股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	深圳市亿道信息股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	深圳市亿道信息股份有限公司监事、监事会
报告期/本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上期/上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
亿道控股、控股股东	指	深圳市亿道控股有限公司
国科环宇	指	北京国科环宇科技股份有限公司
国科鼎奕	指	西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）
华芯远景	指	义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）
汇芯四期	指	汇芯四期股权投资（南平）合伙企业（有限合伙）
广东粤财	指	广东粤财中小企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
依星伴月	指	珠海横琴依星伴月投资合伙企业（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
宝安区产业基金	指	深圳市宝安区产业投资引导基金有限公司
睿窗科技	指	深圳市睿窗科技合伙企业（有限合伙）
亿道合创	指	深圳市亿道合创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
亿丰众创	指	深圳市亿丰众创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
深圳亿嵘	指	深圳市亿嵘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
IDC	指	International Data Corporation, 系国际数据集团旗下全资子公司, 是一家信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商
QYResearch	指	北京恒州博智国际信息咨询有限公司, 系一家专业化市场研究咨询企业, 主要提供针对企业用户的各类信息咨询服务
Canalys	指	Canalys 系一家独立分析咨询机构, 主要为全球的 IT、渠道和服务供应商提供市场分析
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市亿道信息股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亿道信息	股票代码	001314
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市亿道信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亿道信息		
公司的外文名称（如有）	Emdoor Information Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张治宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乔敏洋	董红莎
联系地址	深圳市宝安区新安街道上合社区 33 区大宝路 83 号美生慧谷科技园 3.5.6 栋美谷 5 栋五楼	深圳市宝安区新安街道上合社区 33 区大宝路 83 号美生慧谷科技园 3.5.6 栋美谷 5 栋五楼
电话	0755-23305764	0755-23305764
传真	0755-83142771	0755-83142771
电子信箱	ir@emdoor.com	ir@emdoor.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,183,005,445.78	1,412,153,905.89	-16.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,826,367.97	92,395,554.87	-28.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,263,480.45	82,355,551.17	-36.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,015,379.72	-116,360,298.58	168.77%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.92	-42.39%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.88	-40.91%
加权平均净资产收益率	3.97%	12.25%	-8.28%
	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）	2,857,643,109.47	1,753,435,704.04	62.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,999,893,979.77	907,503,551.07	120.37%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,346.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,910,288.34	
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	4,170,374.64	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	870,401.84	
减：所得税影响额	2,403,570.39	
少数股东权益影响额（税后）	27,953.86	
合计	13,562,887.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家以研发设计为核心的电子产品及解决方案提供商，以“让前沿科技更平易近人”为使命，通过产品研发技术的创新，不断提升用户的产品体验。公司产品和方案覆盖消费类及工业类使用场景，广泛应用于人们的生活娱乐、智能办公、智慧教育、智慧医疗、智慧零售、智能工厂等多元化场景。

报告期内，公司生产经营稳定，主营业务没有发生重大变化，详细内容请参见 2022 年年报。

2023 年上半年，产业内周期性库存消耗叠加俄乌冲突、全球通货膨胀因素影响，全球消费电子市场相对低迷。报告期内，公司实现营业收入 118,300.54 万元，同比下降 16.23%，实现归属于上市公司股东的净利润 6,582.64 万元，同比下降 28.76%，实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 5,226.35 万元，同比下降 36.54%。

长期来看，随着宏观经济环境的复苏及前沿科技的发展，企业生产及人民生活秩序有序恢复，消费者消费意愿及下游需求将有望逐渐回暖。2023 年 7 月，国家发改委、工信部、财政部等 7 部委印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，明确指出要加快推动电子产品升级换代，加快电子产品技术创新、打造电子产品消费新场景，着力消除电子产品使用障碍。2023 年 7 月，国务院办公厅转发国家发改委《关于恢复和扩大消费的措施》，明确指出要提升家装家居和电子产品消费。利用超高清视频、虚拟现实、柔性显示等新技术，推进供给端技术创新和电子产品升级换代。支持可穿戴设备、智能产品消费，打造电子产品消费应用新场景。在政策引领下，报告期内公司大力投入研发，坚持投入前沿产品方向，持续为公司未来长期发展筑基。

#### （一）消费类电脑及平板业务

根据 IDC、Gartner 统计数据，受库存消耗、宏观经济环境欠佳等因素影响，2023 年一季度全球个人电脑（PC）出货量下降 33%，上半年出货量下降 24%。平板电脑方面，Canalys 发布数据显示，2023 年上半年全球平板电脑出货量 6,270 万台，同比下降 14.7%。2023 年下半年，随着库存水平的减少以及宏观经济环境复苏，行业周期将逐步恢复，Gartner 预计 2023 年度全球 PC 出货量将下降 6.8%，行业整体呈现温和复苏的态势。

面对行业整体环境的影响，公司持续发掘开拓新客户，深挖现有客户需求，促进公司业务发展。报告期内，公司消费类电脑业务实现营业收入 82,845.01 万元，同比增长 4.17%，整体业绩表现稳健，凸显公司经营韧性。消费类平板电脑业务方面，受俄乌冲突持续、消费者控制可选消费支出、行业内库存消耗等因素影响，公司海外重要客户订单量阶段性下降。报告期内，公司消费类平板电脑业务实现营收 11,475.81 万元，同比下降 67.35%。

展望 2024 年，IDC 预计，全球笔记本电脑将从 2024 年第二季度开始迎来换机潮，再加上 AI 等前沿技术发展热潮的带动，IDC 预期全球笔记本电脑出货量 2024 年将有望再次呈现两位数的年增长率。公司将积极顺应政策引领及技术发展趋势，继续深耕行业，坚持投入前沿产品方向，持续围绕行业前沿方向开展研发活动，积极应用人工智能技术提升电子产品智能化水平，增强人机交互便利性，进一步提高公司整体研发实力，提升产品技术含量及品质，为公司在行业内树立起良好的品牌形象提供有力支持，夯实公司长期的产品及研发实力基础。

#### （二）加固智能行业终端业务

2022 年 1 月，国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》中明确提出：2025 年数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%，预计到 2035 年将建成数字经济现代市场体系，数字经济发展水平位居世界前列。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，其中指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。在数字经济时代，行业智能移动应用场景不断丰富，驱动加固智能行业终端市场规模不断扩大。与此同时，在工业领域，加固智能行业终端已经拥有了较为强大的功能系统，逐步取代了人为操控，成为工业自动化的主力。随着工业 4.0 的推进，工业自动化、智能化程度越来越高，将进一步拉动加固智能行业终端市场规模的增长。

公司加固智能行业终端产品广泛应用于智能制造、车载工控、能源勘探、检验检测、物流仓储等应用场景，受益于数字化、智能化、信息化等产业升级趋势，近年来业务发展稳健。报告期内，公司加固智能行业终端业务实现营业收入 13,649.57 万元，同比增长 4.83%。公司深入挖掘行业细分领域客户，持续开拓新兴应用场景，实现出货，为加固智能行业终端业务发掘新利润增长点。2023 年 5 月，公司正式发布一站式加固计算产品品牌“ONERugged”，主打高端线，推行三年售后质保服务，以垂直行业为出发点，深入围绕解决使用人员的实际需求及产品使用场景，提供系统性解决方案。公司目前已于海外设立办事处，与代理商签约，积极推动销售渠道建设，加强品牌推广工作。

根据 QYResearch 数据，随着下游应用场景的逐步丰富，加固智能行业终端未来仍有较大成长空间，预计 2027 年市场规模将达到 66.08 亿美元，年复合增长率为 6.07%。基于不同行业的特殊性，对加固智能行业终端的性能、外观等方面的要求存在较大差异，加固类产品定制化趋势显著，具备较高的客户粘性。公司将积极把握行业发展机遇，开拓新领域并利用自建品牌契机，充分发挥公司技术研发、供应链管理、生产及组织管理能力等优势，促进公司产品市场规模的扩大。

### （三）XR 及 AIoT 业务

#### （1）XR 业务

2022 年 11 月，工信部等 5 部门印发《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022—2026 年）》提出，到 2026 年，我国虚拟现实产业总体规模（含相关硬件、软件、应用等）超过 3500 亿元，虚拟现实终端销量超过 2500 万台，培育 100 家具有较强创新能力和行业影响力的骨干企业，打造 10 个具有区域影响力、引领虚拟现实生态发展的集聚区，建成 10 个产业公共服务平台。2023 年 7 月，国家发改委、工信部、财政部等 7 部委印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，明确指出要依托虚拟现实、超高清视频等新一代信息技术，提升电子产品创新能力，培育电子产品消费新增长点。虚拟现实作为未来科技发展创新的重要赛道之一，公司在虚拟现实领域布局较早，2015 年即成立子公司深圳市亿境虚拟现实技术有限公司专注于 XR 领域，推出了 VR/MR 一体机、游戏一体机、轻便化 VR glasses 眼镜、工业 AR 头盔、一体式及分体式 AR 眼镜、运算单元等多种相关产品。

受上半年企业及行业 ToB 业务节奏放缓，以及消费者控制可选消费支出影响，Counterpoint Research 统计数据显示，2023 年一季度全球 XR 头显的出货量同比下降 33%。受行业因素及国内、海外主要客户订单周期主要在下半年实施的节奏影响，公司 XR 业务营收 2023 年上半年同比下降 49.85%。

2023 年 6 月，苹果新款 MR 头戴设备 Apple Vision Pro 的发布，有望重塑 XR 行业生态，带来广阔的行业市场空间。苹果 Vision Pro 发力空间计算，有望加快 XR 电子产品办公化、生活化的步伐，促进 XR 产品供应链的成熟及下游差异化应用场景的普及，培育用户消费习惯。在此基础上，苹果对于自身 MR 产品的内容建设支持、苹果 MR 产品对于全球开发者的吸引，以及 AIGC 技术引导内容产业发展提速，也有望加快 XR 行业内容的生产发布，改善内容这一制约 XR 行业发展的关键因素。公司新款 MR 整机产品已于 5 月底在美国硅谷举办的著名行业大会 AWE2023 上发布，目前已有新增签约客户；在研高性价比轻量级 MR 样品 9 月底可以开始接单。定位差、价格差、时间差、产能差都是机遇，公司将积极把握苹果 MR 产品发布带来的行业机遇及客户消费习惯逐步建立的宝贵契机，发挥利用多年来的成熟产业经验，找准自身生态位，团结行业上下游资源，发力 ToC 消费端应用场景 XR 产品的研发、销售及量产交付，在出货中不断完善自身，持续迭代。关注核心应用场景，做减法，积极面对苹果 Vision Pro 后的 ToC 市场新机遇。

#### （2）AIoT 业务

2023 年 7 月，国家发改委、工信部、财政部等 7 部委印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，明确指出鼓励企业创新经营业态，提供主题空间打造、生活样板间展示、家电使用场景展示等一站式、体验式、定制化的家庭场景解决方案，推广大健康、智慧家居、智能睡眠、健康卫浴、空气净化等应用场景。2023 年 7 月，国务院办公厅转发国家发改委《关于恢复和扩大消费的措施》，明确指出要促进家庭装修消费，鼓励室内全智能装配一体化。推广智能家电、集成家电、功能化家具等产品，提升家居智能化绿色化水平。针对数字化浪潮的发展，公司积极跟进各类应用场景、技术迭代及市场需求变化趋势，培育和拓展 AIoT 等新兴业务。

AIoT 业务作为公司前瞻性布局的新兴业务，现有业务规模相对较小，尚处于发展阶段，受重要客户订单量变化影响较大。2023 年上半年，受重要头部客户定制项目计划重大调整或放缓、行业内库存消耗、消费者控制可选消费支出等因素影响，公司 AIoT 业务营收同比下降 67.57%。

长期来看，AI 技术的发展有望持续催生下游多元化、智能化、场景化产品应用场景，公司将坚持研发投入与产品布局，积极探索新技术衍生出的新兴 AI 应用场景，持续巩固产品研发能力，为把握长期业务机会夯实基础。

#### （四）国产化业务

2022 年 1 月，国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》指出，在提升核心产业竞争力方面，要着力提升基础软硬件、核心电子元器件、关键基础材料和生产装备的供给水平，强化关键产品自给保障能力。从需求端角度来看，国产化产品的应用方向呈现“2+8”体系。“2”代表党、政，“8”代表关乎国计民生的八大行业：金融、电力、电信、石油、交通、教育、医疗、航空航天。党政国产化进程启动较早，相较于党政而言，金融、电信等关键行业国产化起步较晚，且业务系统需求更加复杂，产品需求量更大，因而市场空间广阔，行业迎来新的发展机遇期。

依托公司国产化产品设计开发能力，公司与国产化一二线品牌建立了深度合作关系，报告期内国产化产品业务收入持续高速增长，较 2022 年上半年同比增长 343.63%，达到 3,442.22 万元。

随着金融、能源、电信行业国产化市场规模的不断扩大，航空航天、交通等重要行业需求也逐渐放量，市场有望进入“2+8+N”的格局，助推产业链的高景气发展。艾媒咨询数据显示，2022 年国产化产业规模将达 16,689.4 亿元，预计 2027 年将达 37,011.3 亿元，近五年复合增长率为 17.3%。公司将积极把握市场机遇，持续投入国产化产品的研发设计，快速响应行业客户差异化产品需求，高质量完成产品落地交付，促进公司产品市场规模的扩大。

## 二、核心竞争力分析

公司以“让前沿科技更平易近人”为使命，通过十五年来在激烈市场竞争中的研发技术与产品积累，不断开拓并完善业务布局，形成了平台型研发优势、产业资源整合优势、优质客户资源优势、管理团队优势等四大核心竞争力，从而能够快速响应市场需求变化和新技术发展趋势，提高产品市场竞争力，实现公司的长期发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，详见 2022 年年报。

## 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	1,183,005,445.78	1,412,153,905.89	-16.23%	
营业成本	955,768,003.74	1,153,540,281.20	-17.14%	
销售费用	44,875,280.58	46,527,511.05	-3.55%	
管理费用	55,027,118.57	50,357,621.69	9.27%	
财务费用	-9,669,831.30	-13,989,148.83	30.88%	本期受益于公司货币资金大幅增加，利息收入增加较多，但与上年同期相比，外币汇兑收益大幅下降，下降金额大于利息收入增加金额，导致本期财务费用变动较大

所得税费用	-2,224,335.62	4,540,772.94	-148.99%	本报告期利润总额较上年同期下降较多,研发投入同比去年基本持平,递延所得税受研发加计扣除影响出现较大波动所致
研发投入	76,432,429.20	76,992,900.82	-0.73%	
经营活动产生的现金流量净额	80,015,379.72	-116,360,298.58	168.77%	期初应付金额规模小于上年同期,同时本期存货采购减少,导致购买商品支付的现金大幅减少,经营现金流转正
投资活动产生的现金流量净额	-106,567,935.48	-82,904,614.84	-28.54%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,036,109,767.59	77,572,820.14	1,235.66%	主要为上市后收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	1,012,225,407.17	-112,941,378.07	996.24%	主要为上市收到募集资金增加现金及现金等价物所致
税金及附加	1,060,527.83	2,684,850.42	-60.50%	主要为增值税进项税金较大,抵扣金额较多,相应的城建税及教育费附加减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,183,005,445.78	100%	1,412,153,905.89	100%	-16.23%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,183,005,445.78	100.00%	1,412,153,905.89	100.00%	-16.23%
分产品					
消费类电脑	828,450,133.20	70.03%	795,299,217.25	56.32%	4.17%
消费类平板	114,758,061.29	9.70%	351,451,918.36	24.89%	-67.35%
加固智能行业终端	136,495,730.53	11.54%	130,204,544.82	9.22%	4.83%
XR 及 AIoT 产品	39,496,719.23	3.34%	94,682,183.07	6.70%	-58.28%
其他	63,804,801.53	5.39%	40,516,042.39	2.87%	57.48%
分地区					
境内	584,668,686.83	49.42%	549,693,227.88	38.93%	6.36%
境外	598,336,758.95	50.58%	862,460,678.01	61.07%	-30.62%

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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,183,005,445.78	955,768,003.74	19.21%	-16.23%	-17.14%	0.90%
分产品						
消费类电脑	828,450,133.20	699,423,267.55	15.57%	4.17%	6.24%	-1.64%
消费类平板	114,758,061.29	96,064,322.52	16.29%	-67.35%	-69.34%	5.44%
加固智能行业终端	136,495,730.53	80,530,592.02	41.00%	4.83%	2.11%	1.57%
XR 及 AIoT 产品	39,496,719.23	26,263,224.29	33.51%	-58.28%	-63.31%	9.10%
其他	63,804,801.53	53,486,597.36	16.17%	57.48%	70.28%	-6.30%
分地区						
境内	584,668,686.83	468,037,040.55	19.95%	6.36%	10.10%	-2.71%
境外	598,336,758.95	487,730,963.19	18.49%	-30.62%	-33.04%	2.94%

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	1,286,136.22	2.02%	理财产品取得的收益	无
公允价值变动损益	2,884,238.42	4.54%	交易性金融资产产生的公允价值变动损益	无
资产减值	-15,107,426.30	-23.76%	存货跌价损失及合同履约成本减值损失按准则进行计提	无
营业外收入	1,075,276.03	1.69%	无须支付的款项及没收定金和其他	无
营业外支出	204,874.19	0.32%	公益性捐赠、罚款或滞纳金支出及其他	无
其他收益	11,861,667.78	18.66%	政府补助	无

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	709,653,797.50	24.83%	497,358,499.19	28.36%	-3.53%	收到募集资金，补充资金总额，使得资金总额上升
应收账款	116,586,060.	4.08%	140,442,263.	8.01%	-3.93%	收回上年末应

	58		25			收账款，本期新增应收账款减少
存货	613,674,162.38	21.47%	546,058,381.42	31.14%	-9.67%	本期在手订单有所增加，期末还未出货所致
固定资产	31,084,005.74	1.09%	32,397,973.25	1.85%	-0.76%	
在建工程	304,611,472.26	10.66%	260,849,801.58	14.88%	-4.22%	坪山研发及产业化建设基地持续投入所致
使用权资产	8,472,513.96	0.30%	13,948,516.45	0.80%	-0.50%	
短期借款	10,660,000.00	0.37%	29,091,416.25	1.66%	-1.29%	
合同负债	48,100,696.25	1.68%	95,554,428.28	5.45%	-3.77%	本期订单客户较为集中，公司给予大客户信用额度及账期，预收款客户比例下降，导致合同负债金额下降
长期借款	227,568,006.05	7.96%	213,701,779.84	12.19%	-4.23%	坪山研发及产业化建设基地持续投入借款需求略有提升
租赁负债	2,860,546.28	0.10%	4,139,091.31	0.24%	-0.14%	
交易性金融资产	837,043,763.82	29.29%	0.00	0.00%	29.29%	本期新增低风险理财产品和结构性存款
应收票据	43,979,689.65	1.54%	84,411,958.40	4.81%	-3.27%	本期收回上年末客户票据，新增应收票据减少
应收款项融资	859,850.42	0.03%	5,000,000.00	0.29%	-0.26%	
预付款项	33,150,898.24	1.16%	61,690,776.08	3.52%	-2.36%	上年末已完成经营所需的策略备货，本期需预付采购的存货减少
其他应收款	15,703,911.32	0.55%	4,432,291.38	0.25%	0.30%	
其他非流动金融资产	16,728,540.02	0.59%	5,928,896.63	0.34%	0.25%	
递延所得税资产	26,950,386.05	0.94%	21,122,579.51	1.20%	-0.26%	
应付票据	60,862,871.39	2.13%	30,801,453.78	1.76%	0.37%	本期公司进一步推动采购付款选用银行承兑汇票和商业承兑汇票方式

应付账款	375,311,183.01	13.13%	293,115,293.95	16.72%	-3.59%	本期在手订单增加，采购未到付款账期，导致期末应付金额增加
应付职工薪酬	44,898,377.09	1.57%	60,917,718.85	3.47%	-1.90%	
预计负债	12,947,010.11	0.45%	11,936,105.96	0.68%	-0.23%	

## 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）		2,884,238.42			834,159,525.40			837,043,763.82
5. 其他非流动金融资产	5,928,896.63	299,643.39			10,500,000.00			16,728,540.02
金融资产小计	5,928,896.63	3,183,881.81			844,659,525.40			853,772,303.84
6. 应收款项融资	5,000,000.00						4,140,149.58	859,850.42
上述合计	10,928,896.63	3,183,881.81			844,659,525.40		4,140,149.58	854,632,154.26
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值，其他变动为本期发生额的变动金额。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	9,310,503.63	保证金
其他非流动金融资产	6,228,540.02	质押借款
合计	15,539,043.65	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
514,766,251.70	83,200,494.12	518.71%

### 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
2023年	首次公开发行	109,422.18	18,549.16	18,549.16	0	0	0.00%	91,223.06	截至2023年6月30	0

									<p>日，公司募集资金尚未使用余额为 912,230,589.61 元，其中：存放在募集资金专户的银行存款余额为 62,230,589.61 元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额 3,500,364.05 元），购买理财产品尚未到期赎回的金额 850,000,000.00 元。公司将按募投项目使用计划将其用于坪山研发及产业化基地建设项目以及补充流动资金；在保证不影响募投项目开展、募集资金使用</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

									计划和保证募集资金安全的前提下,使用不超过 850,000,000.00 元的闲置募集资金进行现金管理。	
合计	--	109,422.18	18,549.16	18,549.16	0	0	0.00%	91,223.06	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市亿道信息股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]2350号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股 3,511.15 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 35.00 元，本次发行募集资金总额 122,890.25 万元，扣除发行费用 13,468.07 万元（不含税），募集资金净额为 109,422.18 万元。募集资金 2023 年 2 月 6 日到账，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 2 月 6 日出具了 XYZH/2023SZAA5B0006 号验资报告进行验证。为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户，对募集资金实施专项存储、专款专用，并与保荐机构、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》。

(二) 募集资金使用和结余情况

2023 年 1-6 月公司实际使用募集资金 185,491,574.45 元；2023 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额为 3,500,364.05 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 185,491,574.45 元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额为 3,500,364.05 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金尚未使用余额为 912,230,589.61 元，其中：存放在募集资金专户的银行存款余额为 62,230,589.61 元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额 3,500,364.05 元），购买理财产品尚未到期赎回的金额为 850,000,000.00 元，不存在任何质押担保。

(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										
坪山研发及产业化基地建设	否	64,422.18	64,422.18	2,785.07	2,785.07	4.32%	2024 年 01 月 31 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	45,000	45,000	15,764.09	15,764.09	35.03%	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	109,422.18	109,422.18	18,549.16	18,549.16	--	--	0	--	--

超募资金投向										
合计	--	109,422 .18	109,422 .18	18,549. 16	18,549. 16	--	--	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）	截至 2023 年 6 月 30 日，坪山研发及产业化基地建设项目尚在建设中，不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流	不适用									

动资金情况	
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 6 月 30 日，公司募集资金尚未使用余额为 912,230,589.61 元，其中：存放在募集资金专户的银行存款余额为 62,230,589.61 元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额 3,500,364.05 元），购买理财产品尚未到期赎回的金额为 850,000,000.00 元。公司将按募投项目使用计划将其用于坪山研发及产业化基地建设项目以及补充流动资金；在保证不影响募投项目开展、募集资金使用计划和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 850,000,000.00 元的闲置募集资金进行现金管理。
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
深圳市亿道数码技术有限公司	子公司	消费类电子产品	16,000.00	119,314.71	66,299.70	103,942.20	2,795.54	3,514.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市亿高数码科技有限公司	投资设立	对本期业绩无重大影响

## 主要控股参股公司情况说明

深圳市亿道数码技术有限公司（以下简称“亿道数码”）成立于 2010 年，为亿道信息子公司之一，是一家专注于消费类电子产品及人工智能终端解决方案的国家高新技术企业，国内及全球优秀的平板电脑和笔记本电脑解决方案提供商。亿道数码专注于笔记本电脑、平板电脑、智能商显、人脸&语音交互显示终端及国产化产品的研发与生产，产品主要应用在家、办公、娱乐、教育、商业、交通、健康等领域。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、技术升级迭代风险：电子产品产业链发展节奏较快，尤其是消费类电子产品更新频繁，如公司未能保持较高的研发能力及生产管理水平和，则有可能对公司的经营和发展造成不利影响。

公司将大力投入研发，坚持投入前沿产品方向，保持较高的研发能力及生产管理水平和，在产品开发 and 产品质量上保持比较优势，以实现公司的长期发展。

2、宏观经济环境变化风险：公司为电子产品及解决方案提供商，终端用户为电子产品消费者及行业应用领域需求者。公司产品的终端用户与宏观经济发展情况相关性较高，如行业整体需求不振，公司可能面临业绩下滑风险。

公司将快速响应技术迭代及市场需求变化趋势，加强研发投入，不断开拓并完善业务布局，培育新盈利点，持续为公司未来的长期发展筑基。

3、原材料价格波动和供应风险：公司直接材料占主营业务成本的比例较高，若原材料价格出现较大幅度上涨或原材料供应出现短缺，可能会给公司业绩带来不利影响。

依托公司平台型研发优势，公司元器件选型方案多样，对接的供应商众多，在采购领域具有一定的规模效应。公司深入参与上游供应链对中央处理器、液晶显示器、存储芯片等主要原材料的选择，通过供应商管理平台，高效发挥统筹管理能力，从而保证对产品质量和成本的管理。

4、客户合作稳定性风险：公司主要服务于消费类电子产品及加固类电子产品品牌商、系统集成商，若客户因行业原因或策略调整等因素减少与公司之间的后续业务合作，则公司经营业绩可能会受到不利影响。

公司持续发掘开拓新客户，深挖现有客户需求，根据客户的需求提供相应质量标准的产品，充分满足客户的市场需求，不断提升产品和服务质量，增强客户黏性，深化与客户的长期合作关系。

## 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	56.75%	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 10 日	详见公司于巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2023-008)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.93%	2023 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 31 日	详见公司于巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2023-017)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	57.87%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	详见公司于巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2023-038)

#### 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

## 1、股权激励

公司 2023 年限制性股票激励计划：

1、2023 年 6 月 6 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》并提交公司董事会审议。

2、2023 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，同时公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了独立意见，同意公司实施本次激励计划。

3、2023 年 6 月 15 日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉中授予激励对象名单的议案》，同意公司实施本次激励计划。

4、2023 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 26 日，公司对 2023 年限制性股票激励计划激励对象的姓名和职务通过公司内部公示栏进行公示，公示时限内，公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议。2023 年 6 月 27 日，公司披露《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

5、2023 年 7 月 3 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及相关事项的议案，独立董事赵仁英向全体股东公开征集了委托投票权。同时，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

6、2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单和授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意本激励计划授予激励对象由 201 人调整为 174 人，本次授予的限制性股票数量由 195.7 万股调整为 155.31 万股，确定以 2023 年 7 月 7 日作为本次激励计划的授予日，向符合条件的 174 名激励对象授予 155.31 万股限制性股票，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了同意的意见，广东华商律师事务所出具了《广东华商律师事务所关于深圳市亿道信息股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划调整及授予相关事项的法律意见书》。

7、2023 年 7 月 17 日，公司完成向 174 名激励对象授予 1,553,100 股限制性股票的授予登记工作，本次授予的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票，限制性股票的授予价格为 23.42 元/股，上市日期为 2023 年 7 月 20 日。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

亿道信息自创始时起就将企业发展和社会责任相结合，以资金支持、物资支援、人员关怀、产品能力助力公益事业，涵盖扶贫救灾、爱心献血、疾病救助、教育助学等各类公益项目，在促进企业健康稳定发展的同时，长期保持着对公益事业的关注和投入。

报告期内，公司携手深圳狮子会联合开展第 13 届“红色行动”，发动组织员工等集体参与无偿献血，公司已连续 7 年加入“红色行动”，让爱在血液中传递，努力践行社会责任。

公司以资金捐赠的形式与深圳市坪山区外国语学校合作设立“亿道自迩奖学金”，加强中国传统国学在儿童、小学生中的学习和传承。

公司支持举办了首届“爱你一生一世”少儿书法绘画公益大赛，以此活动为契机，小朋友组成的「天使义卖团」将自己的绘画作品、手工艺品、闲置物品等在现场进行了义卖，义卖收入全部捐赠给天使家园爱心基金，帮助改善特殊儿童的生活。在天使宝宝“六一”嘉年华活动中，公司陪伴 120 位脑瘫儿童共同度过了一个美好有爱儿童节，通过自身善行弘扬社会正能量，提高社会各界对脑瘫儿童的关注和关爱。

公司荣获 2022 年度宝安区新安街道“最具爱心企业组织”。

未来，亿道信息将继续秉承“让前沿科技更平易近人”的使命和“携手伙伴共赢未来，回馈社会成就自我”的价值观，关注公益事业，为更多有需要的人送去关爱和帮助，为中国公益事业的长期可持续健康发展贡献一份力量。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人张治宇、钟景维、石庆	股份锁定、减持	1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； 2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后6个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票的锁定期自动延长6个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。	2023年02月14日	5年	正常履行中
	实际控制人张治宇、钟景维、石庆	股份锁定、减持	1、上述股份限售期（包括延长的锁定期）届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年	2023年02月14日	长期有效	正常履行中

			<p>通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式直接或者间接转让的股份不得超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%；</p> <p>2、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。</p>			
	<p>实际控制人近亲属钟景洲及韦西妙、石汀</p>	<p>股份锁定、减持</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托</p>	<p>2023 年 02 月 14 日</p>	<p>5 年</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。</p>			
	<p>亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘</p>	<p>股份锁定、减持</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/合伙企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本公司/合伙企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；</p> <p>3、公司股票上市后 6 个月</p>	<p>2023 年 02 月 14 日</p>	<p>5 年</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本公司/合伙企业持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；</p> <p>4、公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整。</p>			
	<p>刘远贵、乔敏洋、陈粮</p>	<p>股份锁定、减持</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应</p>	<p>2023 年 02 月 14 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>进行调整；</p> <p>3、在上述锁定期届满后，本人在发行人担任董事及高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；</p> <p>4、本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	陈洪武	股份锁定、减持	<p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票发行价格；公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于发行价格，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。公司如有派息、送股、资</p>	2023 年 02 月 14 日	长期有效	正常履行中

			<p>本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整；</p> <p>3、在上述锁定期届满后，本人在公司担任董事及高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	<p>马保军</p>	<p>股份锁定、减持</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、在上述锁定期届满后，本人在发行人担任监事期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；</p> <p>3、本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所</p>	<p>2023 年 02 月 14 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
曾凡灵、张妙琼	股份锁定、减持	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； 2、在上述锁定期届满后，本人在发行人担任监事期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%； 3、本人离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2023 年 02 月 14 日	长期有效	正常履行中	
股东国科环宇、国科鼎奕及章艳萍等 34 名自然人股东	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本合伙企业/本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2023 年 02 月 14 日	1 年	正常履行中	
王倩	股份锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他	2023 年 02 月 14 日	3 年	正常履行中	

			人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	华芯远景、汇芯四期、广东粤财、依星伴月、深创投、宝安区产业基金	股份锁定	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； 2、且本企业/本公司自取得公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2021 年 06 月 21 日	3 年	正常履行中
	亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘	对欺诈发行上市的股份购回承诺	1、如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，依法回购首次公开发行时公开发售的全部新股，且本公司/本人将购回已转让的原限	2021 年 06 月 21 日	长期有效	正常履行中

			<p>售股份，回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格（若公司发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格相应调整），具体程序按中国证监会和证券交易所的相关规定办理。</p> <p>2、如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司/本人将依法赔偿投资者的损失。</p>			
	全体董事、监事、高管	对欺诈发行上市的依法赔偿承诺	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者的损失。</p>	2021年06月21日	长期有效	正常履行中
	亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、全体董事、监事、高管	未能履行承诺的约束措施的承诺	<p>1、如本公司/本人非因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，未履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如该违</p>	2021年06月21日	长期有效	正常履行中

			<p>反的承诺属可以继续履行的，本公司/本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；</p> <p>(3) 本公司/本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司/本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺而获得收益的，将归公司所有；</p> <p>(4) 其他根据届时规定可以采取的措施。</p> <p>2、如本公司/本人因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素导致未能履行公开承诺事项的，本公司/本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过公司在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快作出将公司和投资者利益损失</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和投资者利益。			
	亿道信息、张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、非独立董事、高级管理人员	稳定股价的承诺	自公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其最近一期末经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则在公司按照《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价措施的预案》启动稳定股价方案时，本公司/本人将严格按照稳定公司股价方案的要求，依法履行相应的义务。	2023 年 02 月 14 日	3 年	正常履行中
	张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、刘远贵、马保军	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向说明	本公司/本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股票。如锁定期满后拟减持公司股票，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。本公司/本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：	2021 年 06 月 21 日	长期有效	正常履行中

			<p>1、减持价格：减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价格将相应进行调整；</p> <p>2、减持方式：将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式减持公司股票；</p> <p>3、信息披露：所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 5 个交易日通知公司，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告；</p> <p>4、本人/本公司将遵守《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件的规定，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对本人/本公司直接或者间接持有的亿</p>		
--	--	--	---	--	--

			道信息股份的转让、减持另有要求的，本人/本公司将按相关要求执行。			
张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、全体董事、高级管理人员	填补即期回报措施的相关承诺	公司控股股东及其一致行动人、实际控制人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： （1）不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （2）约束个人的职务消费行为； （3）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； （4）由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； （5）未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2021 年 06 月 21 日	长期有效	正常履行中	
张治宇、钟景	避免同业竞争	1、截至本承	2021 年 06 月	长期有效	正常履行中	

	<p>维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘、刘远贵、马保军</p>	<p>的承诺</p>	<p>诺函出具之日，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与亿道信息及其控股子公司的业务不存在直接或间接的同业竞争；</p> <p>2、自本承诺函出具之日起，本公司/本人不会且保证本公司/本人直接或间接控制的其他企业不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于控股、参股、合作、合伙、承包、租赁等方式）从事可能直接或间接对亿道信息及其控股子公司的生产经营构成同业竞争的业务或活动；</p> <p>3、自本承诺函出具之日起，如亿道信息及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业承诺将不与亿道信息及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业将按照以下方式妥善消除同业竞争：</p> <p>（1）停止经营相竞争业务；（2）将相竞争业务以合法方式置入</p>	<p>21 日</p>		
--	--	------------	---	-------------	--	--

			<p>亿道信息；</p> <p>(3) 将相竞争业务转让给无关联关系的第三方；</p> <p>(4) 其他对维护亿道信息全体股东权利有益的合法方式；</p> <p>4、在本公司及本公司/本人及本人控制的其他企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。本公司/本人将忠实履行上述承诺；若本公司/本人违反上述已作出的承诺，将采取下列措施：本公司/本人在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本公司/本人持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如本公司/本人因违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本公司/本人将及时、足额赔偿公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			及其他股东因此遭受的全部损失。			
	张治宇、钟景维、石庆、亿道控股	减少和规范关联交易承诺	<p>1、本公司/本人及其关系密切的家庭成员与报告期内前十大客户、前十大供应商及主要经销商之间不存在任何关联关系。不存在报告期内前十大客户、前十大供应商及主要经销商的控股股东、实际控制人是亿道信息前员工、前关联方、前股东、实际控制人密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形；</p> <p>2、除已经在招股说明书中披露的关联交易以外，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>3、本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业将不以任何理由和方式非法占有亿道信息及其控股子公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控</p>	2021 年 06 月 21 日	长期有效	正常履行中

			<p>股子公司之间进行关联交易；</p> <p>4、对于难以避免的关联交易，本公司及本公司/本人及本人直接或间接控制的其他企业将严格遵守法律法规、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；</p> <p>5、本公司/本人承诺不利用亿道信息控股股东、实际控制人或其一致行动人的地位，损害亿道信息及亿道信息其他股东的合法权益；</p> <p>6、若本公司/本人违反上述声明与承诺，本公司将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失；</p> <p>7、本承诺函自签署之日起生效，且在本公司/本人对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。</p>			
	<p>睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘</p>	<p>减少和规范关联交易承诺</p>	<p>1、除已经在招股说明书中披露的关联交易以外，本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业与亿道</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>信息及其控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业将不以任何理由和方式非法占有亿道信息及其控股子公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与亿道信息及其控股子公司之间进行关联交易；</p> <p>3、对于难以避免的关联交易，本合伙企业及本合伙企业直接或间接控制的其他企业将严格遵守法律法规、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件中关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；</p> <p>4、本合伙企业承诺不利用亿道信息控股股东、实际控制人或其一致行动人的地位，损害亿道信息及亿道信息其他股东的合法利益；</p> <p>5、若本合伙企业违反上述声明与承诺，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本合伙企业将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失；</p> <p>6、本承诺函自签署之日起生效，且在本合伙企业对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。</p>			
	<p>张治宇、钟景维、石庆、亿道控股、睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘</p>	<p>避免占用资金的承诺函</p>	<p>1、本公司/本人将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及亿道信息公司章程的要求及规定，确保不以任何方式(包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等)占用或转移亿道信息及其子公司的资金；</p> <p>2、本公司/本人将促使本公司/本人直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。若本公司或本公司/本人或其他企业违反上述声明与承诺，本公司/本人将承担因此给亿道信息及亿道信息其他股东造成的损失。</p> <p>3、本承诺函自签署之日起生效，且在本公司/本人对亿道信息具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及	诉讼(仲裁)判决执行情	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	-------------	-------------	------	------

				影响	况		
公司(含合并报表中子公司)作为原告未达重大诉讼披露标准的其他诉讼/仲裁	3,018.59	否	公司严格按照进度推进各案件	案件尚在审理中,涉案金额较小,不会对公司产生重大影响	不适用	不适用	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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
马保军	监事	购买资产	公司的全资子公司深圳市亿道数码技术有限公司以自有资金280万元人民币收购马保军先生持有的深圳市亿境虚拟现实技术有限	协商定价	273.88		280.00	现金结算	0	2023年06月01日	详见公司于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的公告(公告编号2023-040)

			公司 10%股 权								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市亿道数码技术有限公司		20,000	2023年04月21日	5,847.05	连带责任担保			2022年9月30日-2024年9月21日	否	否
深圳市亿道数码技术有限公司		6,000		0	连带责任担保			2022年7月25日-2023年7月24日	否	否
深圳市亿道数码技术有限公司		12,000		0	连带责任担保			2022年12月1日-2023年11月29日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						5,847.05
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						5,847.05
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿道数码国际有限公司		6,964.6	2023年04月03日	239.24	连带责任担保			2017年7月3日起（无固定期限）	否	否
报告期内审批对子			0	报告期内对子公司						239.24

公司担保额度合计 (C1)		担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	239.24
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	45,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	6,086.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	53,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	6,086.29
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			3.04%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			239.24
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			239.24
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 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	44,796.85	38,892.00	0	0
银行理财产品	募集资金	85,000.00	85,000.00	0	0
合计		129,796.85	123,892.00	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

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2023-001	深圳市亿道信息股份有限公司上市首日风险提示公告	2023/2/14	巨潮资讯网
2023-002	关于签署募集资金专项账户三方监管协议的公告	2023/2/17	巨潮资讯网
2023-003	关于股票交易异常波动的公告	2023/2/17	巨潮资讯网
2023-004	第三届董事会第七次会议决议公告	2023/2/22	巨潮资讯网
2023-005	第三届监事会第四次会议决议公告	2023/2/22	巨潮资讯网
2023-006	关于变更注册资本、公司类型、修订《公司章程》并办理工商登记的公告	2023/2/22	巨潮资讯网
2023-007	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	2023/2/22	巨潮资讯网
2023-008	2023 年第一次临时股东大会会议决议公告	2023/3/10	巨潮资讯网
2023-009	第三届董事会第八次会议决议公告	2023/3/15	巨潮资讯网
2023-010	第三届监事会第五次会议决议公告	2023/3/15	巨潮资讯网
2023-011	关于公司使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的公告	2023/3/15	巨潮资讯网
2023-012	关于增加募投项目实施主体并使用部分募集资金向全资子公司增资用于实施募投项目的公告	2023/3/15	巨潮资讯网
2023-013	关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知	2023/3/15	巨潮资讯网
2023-014	关于与专业投资机构共同投资设立有限合伙企业的公告	2023/3/20	巨潮资讯网
2023-015	关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2023/3/23	巨潮资讯网
2023-016	关于签署募集资金专项账户四方监管协议的公告	2023/3/29	巨潮资讯网
2023-017	2023 年第二次临时股东大会会议决议公告	2023/3/31	巨潮资讯网
2023-018	关于开立募集资金现金管理专用结算账户的公告	2023/3/31	巨潮资讯网
2023-019	第三届董事会第九次会议决议公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-020	第三届监事会第六次会议决议公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-021	2022 年年度报告全文	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-022	2022 年度利润分配预案	2023/4/18	巨潮资讯网

2023-023	关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-024	关于 2023 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-025	关于向银行申请综合授信额度的议案	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-026	关于为子公司提供担保额度的议案	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-027	关于召开 2022 年年度股东大会的议案	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-028	关于证券事务代表离职的公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-029	关于 2022 年度计提资产减值准备的公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-030	关于会计政策变更的公告	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-031	关于举行 2022 年度网上业绩说明会的通知	2023/4/18	巨潮资讯网
2023-032	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2023/4/25	巨潮资讯网
2023-033	2023 年一季度报告	2023/4/26	巨潮资讯网
2023-034	关于聘任证券事务代表的议案	2023/4/26	巨潮资讯网
2023-035	第三届董事会第十次会议决议公告	2023/4/26	巨潮资讯网
2023-036	关于与专业投资机构共同投资设立有限合伙企业的进展公告	2023/4/29	巨潮资讯网
2023-037	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告	2023/5/5	巨潮资讯网
2023-038	2022 年年度股东大会会议决议公告	2023/5/10	巨潮资讯网
2023-039	2022 年年度权益分派实施公告	2023/5/16	巨潮资讯网
2023-040	关于全资子公司收购亿境虚拟 10%股权暨关联交易的公告	2023/6/1	巨潮资讯网
2023-041	第三届董事会第十一次会议决议公告	2023/6/1	巨潮资讯网
2023-042	关于股票交易异常波动的公告	2023/6/8	巨潮资讯网
2023-043	第三届董事会第十二次会议决议公告	2023/6/16	巨潮资讯网
2023-044	第三届监事会第八次会议决议公告	2023/6/16	巨潮资讯网
2023-045	独立董事公开征集委托投票权报告书	2023/6/15	巨潮资讯网
2023-046	关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知	2023/6/15	巨潮资讯网
2023-047	监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明	2023/6/27	巨潮资讯网

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023 年 3 月 14 日，第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于增加募投项目实施主体并使用部分募集资金向全资子公司增资用于实施募投项目的议案》，同意将募投项目“坪山研发及产业化基地建设项目”和“补充流动资金”项目的实施主体增加全资子公司深圳市亿道数码技术有限公司（以下简称“亿道数码”），并使用募集资金 13,000 万元人民币对亿道数码增资。该次增资完成后，亿道数码的注册资本由人民币 3,000 万元增加至人民币 16,000 万元。

2、2023 年 4 月 17 日，第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于为子公司提供担保额度的议案》，并经 2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，同意为全资子公司亿道数码提供不超过人民币 45,000 万元的担保额度。上述担保的额度，可在各子公司之间进行担保额度调剂，担保的适用期限为 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日（在本次担保额度内实际发生的担保期限以签署的合同为准）。

3、2023 年 5 月 30 日，第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司收购亿境虚拟 10%股权暨关联交易的议案》。公司全资子公司亿道数码与马保军先生签署《股权转让协议》，亿道数码以自有资金 280 万元人民币收购公司监事马保军先生持有的深圳市亿境虚拟现实技术有限公司（以下简称“亿境虚拟”）10%股权，本次交易完成后，亿道数码持有亿境虚拟 95.45%股权。

## 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	105,334,500	100.00%						105,334,500	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	5,308,723	5.04%						5,308,723.00	3.78%
3、其他内资持股	100,025,777	94.96%						100,025,777	71.22%
其中：境内法人持股	75,793,600	71.96%						75,793,600	53.97%
境内自然人持股	24,232,177	23.00%						24,232,177.00	17.25%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	35,111,500				35,111,500	35,111,500	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	35,111,500				35,111,500	35,111,500	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	105,334,500	100.00%	35,111,500				35,111,500	140,446,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市亿道信息股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2350号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）35,111,500股。本次发行完成后，公司注册资本由人民币105,334,500元变更为140,446,000元，公司股本由105,334,500股变更为140,446,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司首次公开发行股份已经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市亿道信息股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2350号）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的35,111,500股新股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

股份变动对公司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详见“第二节、四、主要会计数据和财务指标”。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行人民币普通股股票	2023年01月31日	35.00	35,111,500	2023年02月14日	35,111,500		《首次公开发行股票上市公告书》	2023年02月13日

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行情况的说明

经深圳证券交易所审核同意，公司发行的人民币普通股股票于 2023 年 2 月 14 日在深圳证券交易所主板上市，首次公开发行股份数量为 35,111,500 股，发行后公司总股本为 140,446,000 股。

### 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	24,646			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
深圳市亿道控股有限公司	境内非国有法人	41.44%	58,194,734		58,194,734		质押	0
							标记	0
							冻结	0
石庆	境内自然人	3.64%	5,111,233		5,111,233		质押	0
钟景维	境内自然人	3.45%	4,845,517		4,845,517		质押	0
张治宇	境内自然人	3.45%	4,845,517		4,845,517		质押	0
西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.93%	4,116,403		4,116,403		质押	0
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	2.85%	4,000,000		4,000,000		质押	0
华芯原创（青岛）投资管理有限公司一义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）	其他	2.78%	3,900,000		3,900,000		质押	0
刘远贵	境内自然人	2.77%	3,891,982		3,891,982		质押	0
深圳市睿窗科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.17%	3,048,647		3,048,647		质押	0
马保军	境内自然人	1.89%	2,653,624		2,653,624		质押	0
战略投资者或一般法人	不适用							

因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为亿道控股，睿窗科技为控股股东之一致行动人；公司实际控制人及一致行动人为张治宇、石庆、钟景维；除上述关系外，未知其他股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
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
杭州斌诺资产管理有限公司—斌诺启航 1 号私募证券投资基金	976,678	人民币普通股	976,678
香港中央结算有限公司	853,538	人民币普通股	853,538
王巍	335,000	人民币普通股	335,000
孙公海	331,900	人民币普通股	331,900
湖南仁一私募基金管理合伙企业（有限合伙）—仁一投资鑫安精选一号私募证券投资基金	230,004	人民币普通股	230,004
陈继荣	187,800	人民币普通股	187,800
殷作钊	170,700	人民币普通股	170,700
张云珍	170,000	人民币普通股	170,000
刘月	160,000	人民币普通股	160,000
周久霞	150,000	人民币普通股	150,000
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 名普通股股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务情况说明：</p> <p>（1）公司股东杭州斌诺资产管理有限公司—斌诺启航 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过太平洋证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 976,678 股，实际合计持有 976,678 股。</p> <p>（2）公司股东王巍通过普通证券账户持有 0 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 335,000 股，实际合计持有 335,000 股。</p> <p>（3）公司股东湖南仁一私募基金管理合伙企业（有限合伙）—仁一投资鑫安精选一号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 128,100 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 101,904 股，实际合计持有 230,004 股。</p>		

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：深圳市亿道信息股份有限公司

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	709,653,797.50	497,358,499.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	837,043,763.82	
衍生金融资产		
应收票据	43,979,689.65	84,411,958.40
应收账款	116,586,060.58	140,442,263.25
应收款项融资	859,850.42	5,000,000.00
预付款项	33,150,898.24	61,690,776.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,703,911.32	4,432,291.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	613,674,162.38	546,058,381.42
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	43,337,652.37	22,538,486.88
流动资产合计	2,413,989,786.28	1,361,932,656.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	16,728,540.02	5,928,896.63
投资性房地产		
固定资产	31,084,005.74	32,397,973.25
在建工程	304,611,472.26	260,849,801.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,472,513.96	13,948,516.45
无形资产	47,244,348.29	48,885,485.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,472,459.64	3,415,913.98
递延所得税资产	26,950,386.05	21,122,579.51
其他非流动资产	6,089,597.23	4,953,880.80
非流动资产合计	443,653,323.19	391,503,047.44
资产总计	2,857,643,109.47	1,753,435,704.04
流动负债：		
短期借款	10,660,000.00	29,091,416.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,862,871.39	30,801,453.78
应付账款	375,311,183.01	293,115,293.95
预收款项		
合同负债	48,100,696.25	95,554,428.28
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	44,898,377.09	60,917,718.85
应交税费	4,839,845.83	8,231,891.63
其他应付款	33,034,376.60	46,742,838.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	18,538,559.53	11,117,819.74
其他流动负债	12,775,699.81	31,925,393.33
流动负债合计	609,021,609.51	607,498,254.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	227,568,006.05	213,701,779.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,860,546.28	4,139,091.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,947,010.11	11,936,105.96
递延收益		
递延所得税负债	2,882,047.82	3,421,435.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	246,257,610.26	233,198,412.65
负债合计	855,279,219.77	840,696,667.08
所有者权益：		
股本	140,446,000.00	105,334,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,471,395.23	163,987,996.19
减：库存股		
其他综合收益	-1,382,515.29	-1,574,676.98
专项储备		
盈余公积	44,511,741.72	41,299,349.65
一般风险准备		
未分配利润	590,847,358.11	598,456,382.21
归属于母公司所有者权益合计	1,999,893,979.77	907,503,551.07
少数股东权益	2,469,909.93	5,235,485.89
所有者权益合计	2,002,363,889.70	912,739,036.96
负债和所有者权益总计	2,857,643,109.47	1,753,435,704.04

法定代表人：张治宇    主管会计工作负责人：陈粮    会计机构负责人：宁佳枚

## 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	507,068,988.36	169,157,309.07
交易性金融资产	652,979,872.76	
衍生金融资产		
应收票据	94,050.00	
应收账款	4,769,146.73	42,582,737.95

应收款项融资	859,850.42	
预付款项	2,363,051.72	11,856,447.24
其他应收款	11,242,138.02	85,305,203.13
其中：应收利息		
应收股利		75,000,000.00
存货	85,759,680.38	81,344,008.45
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	11,655,586.33	4,453,279.57
流动资产合计	1,276,792,364.72	394,698,985.41
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	287,558,736.75	156,268,284.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	5,576,301.17	5,573,402.61
在建工程	300,270,321.83	257,926,792.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,216,270.02	5,134,553.60
无形资产	44,990,567.07	46,339,088.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,139,466.21	1,434,114.43
递延所得税资产	2,428,196.25	2,526,028.44
其他非流动资产	438,680.00	58,300.00
非流动资产合计	656,118,539.30	475,260,564.60
资产总计	1,932,910,904.02	869,959,550.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,120,463.30	28,391,999.06
预收款项		
合同负债	4,643,738.56	3,064,599.22
应付职工薪酬	10,310,463.24	16,823,689.39
应交税费	2,792,930.29	3,646,426.73

其他应付款	25,074,482.76	38,344,549.74
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	14,680,746.39	3,581,078.40
其他流动负债	370,283.44	395,893.57
流动负债合计	85,993,107.98	94,248,236.11
非流动负债：		
长期借款	227,568,006.05	213,701,779.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,123,256.09	2,222,642.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	950,491.25	867,909.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	229,641,753.39	216,792,331.85
负债合计	315,634,861.37	311,040,567.96
所有者权益：		
股本	140,446,000.00	105,334,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,324,952,491.31	263,607,851.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,942,635.95	33,730,243.88
未分配利润	114,934,915.39	156,246,386.72
所有者权益合计	1,617,276,042.65	558,918,982.05
负债和所有者权益总计	1,932,910,904.02	869,959,550.01

### 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	1,183,005,445.78	1,412,153,905.89
其中：营业收入	1,183,005,445.78	1,412,153,905.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,123,493,528.62	1,316,114,016.35
其中：营业成本	955,768,003.74	1,153,540,281.20

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	1,060,527.83	2,684,850.42
销售费用	44,875,280.58	46,527,511.05
管理费用	55,027,118.57	50,357,621.69
研发费用	76,432,429.20	76,992,900.82
财务费用	-9,669,831.30	-13,989,148.83
其中：利息费用	196,978.94	1,022,160.40
利息收入	9,176,782.09	2,003,892.10
加：其他收益	11,861,667.78	11,482,301.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,286,136.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,884,238.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,224,933.50	2,244,078.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,107,426.30	-13,228,479.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,346.95	285,864.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,704,813.73	96,823,654.88
加：营业外收入	1,075,276.03	1,503,604.34
减：营业外支出	204,874.19	309,868.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,575,215.57	98,017,390.33
减：所得税费用	-2,224,335.62	4,540,772.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,799,551.19	93,476,617.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,799,551.19	93,476,617.39
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)	65,826,367.97	92,395,554.87
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-26,816.78	1,081,062.52
六、其他综合收益的税后净额	192,161.69	-1,285,785.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	192,161.69	-1,285,785.51
(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	192,161.69	-1,285,785.51
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	192,161.69	-1,285,785.51
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	65,991,712.88	92,190,831.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,018,529.66	91,109,769.36
归属于少数股东的综合收益总额	-26,816.78	1,081,062.52
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.53	0.92
(二) 稀释每股收益	0.52	0.88

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

法定代表人：张治宇 主管会计工作负责人：陈粮 会计机构负责人：宁佳枚

#### 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	146,284,420.35	135,288,807.82
减：营业成本	86,361,550.01	89,462,239.32
税金及附加	228,316.16	90,041.32
销售费用	10,765,619.80	10,040,429.26
管理费用	13,933,981.80	10,366,509.88
研发费用	9,689,132.07	8,958,895.24
财务费用	-7,290,887.63	-2,569,412.45

其中：利息费用	97,383.29	233,262.22
利息收入	7,453,734.76	747,433.47
加：其他收益	1,716,142.90	354,171.66
投资收益（损失以“-”号填列）	612,329.74	
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）	2,479,872.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	113,001.33	413,133.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-955,881.67	-953,586.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		153,431.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,562,173.20	18,907,256.18
加：营业外收入	13,982.31	4,778.76
减：营业外支出	56,335.56	300,093.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,519,819.95	18,611,941.36
减：所得税费用	4,395,899.21	1,771,308.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,123,920.74	16,840,633.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,123,920.74	16,840,633.22
（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	32,123,920.74	16,840,633.22
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	1,286,328,122.67	1,568,503,463.43
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	57,710,283.26	88,914,612.39
收到其他与经营活动有关的现金	20,694,909.09	15,024,414.98
经营活动现金流入小计	1,364,733,315.02	1,672,442,490.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,079,938,688.52	1,588,507,028.36
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	147,488,743.98	134,552,656.71
支付的各项税费	12,987,837.42	18,849,701.50
支付其他与经营活动有关的现金	44,302,665.38	46,893,402.81
经营活动现金流出小计	1,284,717,935.30	1,788,802,789.38
经营活动产生的现金流量净额	80,015,379.72	-116,360,298.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1.00
取得投资收益收到的现金	1,286,136.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,780.00	295,878.28
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	406,905,400.00	
投资活动现金流入小计	408,198,316.22	295,879.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,920,851.70	83,200,493.12
投资支付的现金	39,940,000.00	1.00

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	406,905,400.00	
投资活动现金流出小计	514,766,251.70	83,200,494.12
投资活动产生的现金流量净额	-106,567,935.48	-82,904,614.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,121,925,021.51	
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	86,383,079.09	91,948,934.57
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	1,208,308,100.60	91,948,934.57
偿还债务支付的现金	60,539,584.88	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,446,711.99	2,057,226.97
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	37,212,036.14	7,318,887.46
筹资活动现金流出小计	172,198,333.01	14,376,114.43
筹资活动产生的现金流量净额	1,036,109,767.59	77,572,820.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,668,195.34	8,750,715.21
五、现金及现金等价物净增加额	1,012,225,407.17	-112,941,378.07
加：期初现金及现金等价物余额	491,920,134.32	537,130,064.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,504,145,541.49	424,188,686.06

## 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	190,655,275.68	142,924,067.63
收到的税费返还	8,628,385.66	12,997,847.14
收到其他与经营活动有关的现金	9,318,298.39	1,106,383.89
经营活动现金流入小计	208,601,959.73	157,028,298.66
购买商品、接受劳务支付的现金	91,049,309.35	84,860,657.56
支付给职工以及为职工支付的现金	34,944,645.91	32,983,801.84
支付的各项税费	5,428,793.66	1,933,784.74
支付其他与经营活动有关的现金	9,821,715.35	9,187,299.75
经营活动现金流出小计	141,244,464.27	128,965,543.89
经营活动产生的现金流量净额	67,357,495.46	28,062,754.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	75,612,329.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	400,000,000.00	
投资活动现金流入小计	475,612,329.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,163,404.05	68,955,889.69
投资支付的现金	140,500,000.00	
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	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计	598,663,404.05	68,955,889.69
投资活动产生的现金流量净额	-123,051,074.31	-68,955,889.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,121,925,021.51	
取得借款收到的现金	76,383,079.09	67,067,518.32
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,198,308,100.60	67,067,518.32
偿还债务支付的现金	50,539,584.88	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,372,323.10	1,638,128.57
支付其他与筹资活动有关的现金	32,669,390.02	2,363,392.74
筹资活动现金流出小计	157,581,298.00	4,001,521.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,040,726,802.60	63,065,997.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,177.76	-948,959.97
五、现金及现金等价物净增加额	985,054,401.51	21,223,902.12
加：期初现金及现金等价物余额	168,157,309.07	106,687,241.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,153,211,710.58	127,911,143.28

## 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	105,334,500.00				163,987,996.19		-1,574,676.98		41,299,349.65		598,456,382.21		907,503,551.07	5,235,485.89	912,739,036.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,334,500.00				163,987,996.19		-1,574,676.98		41,299,349.65		598,456,382.21		907,503,551.07	5,235,485.89	912,739,036.96
三、本期增	35,				1,0		192		3,2		-		1,0	-	1,0

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	111 ,50 0.0 0				61, 483 ,39 9.0 4			,16 1.6 9		12, 392 .07		7,6 09, 024 .10		92, 390 ,42 8.7 0	2,7 65, 575 .96	89, 624 ,85 2.7 4
(一) 综合 收益总额								192 ,16 1.6 9				65, 826 ,36 7.9 7		66, 018 ,52 9.6 6	- 26, 816 .78	65, 991 ,71 2.8 8
(二) 所有 者投入和减 少资本	35, 111 ,50 0.0 0				1,0 61, 483 ,39 9.0 4									1,0 96, 594 ,89 9.0 4		1,0 96, 594 ,89 9.0 4
1. 所有者 投入的普通 股	35, 111 ,50 0.0 0				1,0 59, 110 ,30 0.4 8									1,0 94, 221 ,80 0.4 8		1,0 94, 221 ,80 0.4 8
2. 其他权 益工具持有 者投入资本																
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					2,4 34, 339 .38									2,4 34, 339 .38		2,4 34, 339 .38
4. 其他					- 61, 240 .82									- 61, 240 .82		- 61, 240 .82
(三) 利润 分配										3,2 12, 392 .07		- 73, 435 ,39 2.0 7		- 70, 223 ,00 0.0 0		- 70, 223 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积										3,2 12, 392 .07		- 3,2 12, 392 .07				
2. 提取一 般风险准备																
3. 对所有 者(或股 东)的分配												- 70, 223 ,00 0.0 0		- 70, 223 ,00 0.0 0		- 70, 223 ,00 0.0 0
4. 其他																
(四) 所有 者权益内部 结转																

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-	-	-
													2,738,759.18	2,738,759.18	2,738,759.18
四、本期期末余额	140,446,000.00				1,225,471,395.23		-1,382,515.29		44,511,741.72		590,847,358.11		1,999,893,979.77	2,469,909.93	2,002,363,889.70

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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	105,334,500.00				160,499,775.19		-280,019.07		28,080,515.03		414,495,998.19		708,130,769.34	738,783.37	708,869,552.71
加：会计政策变更															
前															



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					-						-	2,000,000.00	2,000,000.00	
四、本期期末余额	105,334,500.00				161,312,871.46	-1,565,804.58	29,764,578.35	505,207,489.74	800,053,634.97	3,819,845.89	803,873,480.86			

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	105,334,500.00				263,607,851.45				33,730,243.88	156,246,386.72		558,918,982.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其												

他												
二、本年期初余额	105,334,500.00				263,607,851.45				33,730,243.88	156,246,386.72		558,918,982.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,111,500.00				1,061,344,639.86				3,212,392.07	-41,311,471.33		1,058,357,060.60
（一）综合收益总额										32,123,920.74		32,123,920.74
（二）所有者投入和减少资本	35,111,500.00				1,061,344,639.86							1,096,456,139.86
1. 所有者投入的普通股	35,111,500.00				1,059,110,300.48							1,094,221,800.48
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,234,339.38							2,234,339.38
4. 其他												
（三）利润分配									3,212,392.07	-73,435,392.07		-70,223,000.00
1. 提取盈余公积									3,212,392.07	3,212,392.07		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,223,000.00		-70,223,000.00
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	140,446,000.00				1,324,952,491.31				36,942,635.95	114,934,915.39		1,617,276,042.65

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	105,334,500.00				258,386,297.14				20,511,409.26	37,276,875.15		421,509,081.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,334,500.00				258,386,297.14				20,511,409.26	37,276,875.15		421,509,081.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,813,096.27				1,684,063.32	15,156,569.90		19,653,729.49
(一) 综合收益总额										16,840,633.22		16,840,633.22
(二) 所有者投入和减少资本					2,813,096.27							2,813,096.27
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					2,813,096.27							2,813,096.27
4. 其他												
(三) 利润分配									1,684,063.32	-1,684,063.32		
1. 提取盈余公积									1,684,063.32	-1,684,063.32		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	105,334,500.00				261,199,393.41				22,195,472.58	52,433,445.05		441,162,811.04

### 三、公司基本情况

公司经营范围：一般经营项目是：行业移动智能终端解决方案的技术开发、技术转让和产品销售；经营进出口业务（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：行业移动智能终端解决方案的产品生产。注册地址：深圳市宝安区新安街道上合社区 33 区大宝路 83 号美生慧谷科技园 3.5.6 栋美谷 5 栋三楼（一照多址企业）。法定代表人：张治宇。

本公司的实际控制人为张治宇、石庆、钟景维。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

#### 合并财务报表范围

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共 11 家，具体包括：

子公司名称
亿道信息国际有限公司（以下简称“信息国际”）
深圳市亿多软件技术有限公司（以下简称“亿多软件”）
深圳市亿道数码技术有限公司（以下简称“亿道数码”）
亿道数码国际有限公司（以下简称“数码国际”）
台湾亿道数码有限公司（以下简称“台湾数码”）
深圳市次元之造科技有限公司（以下简称“次元之造”）
深圳市亿境虚拟现实技术有限公司（以下简称“亿境虚拟”）
深圳市亿道软件技术有限公司（以下简称“亿道软件”）
深圳市玄派企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“玄派合伙”）
深圳市玄派科技有限公司（以下简称“玄派科技”）
深圳市亿高数码科技有限公司（以下简称“亿高数码”）

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

报告期内公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

除本公司之子公司信息国际以港币为记账本位币，本公司之子公司台湾数码以新台币为记账本位币外，本公司及其他子公司均以人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“第十节、五、18、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （二）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （一）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (三) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （四）金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 11、应收票据

本公司对应收票据的会计政策详见本报告“第十节、五、10、金融工具”。

### 12、应收账款

本公司对应收账款的会计政策详见本报告“第十节、五、10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式详见本报告“第十节、五、10、金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的会计政策详见本报告“第十节、五、10、金融工具”。

### 15、存货

(一) 存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

(四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

(一) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(二) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、五、10、金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、长期股权投资

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （二）初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	0.05	0.3167

生产设备	年限平均法	3-5	0.05	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	4	0.05	0.2375
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0.05	19.00%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 20、在建工程

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

## 21、借款费用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （二）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

### （三）暂停资本化期间

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

### （四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 22、无形资产

### （一）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

② 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。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	20 年	直线法	使用期限
软件	3-5 年	直线法	按给企业带来经济利益的期限

## ② 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (二) 内部研究开发支出会计政策

## (1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	受益期内平均摊销	3 年
平台授权费	受益期内平均摊销	2-3 年

## 25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：如或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。如或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 29、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所

授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （一）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

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

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

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

（5）客户已接受该商品或服务。

#### （二）具体原则：

本公司的收入主要来源于销售商品，本公司与客户之间的销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务的类型，以货物控制权转移给购买方时点确认收入。

本公司的销售模式为直销，分为国内销售和出口销售两部分，具体的收入确认时点政策如下：

（1）国内销售：将货物交付到客户指定地点，经客户签收后确认收入；

（2）出口销售：境外销售出口模式主要为 FOB，从货物发出并办妥报关出口手续后，经客户指定的货代签收后确认收入。

### 31、政府补助

#### （一）类型

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

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

## （二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## （三）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

（1）商誉的初始确认；

（2）既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“第十节、五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

(1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

(2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第十节、五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳	6%、9%、13%

	务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
台湾营业税	按台湾税法规定计算的发票交易销售额*5%，再扣除因交易产生进货费用成本额的 5%，两者间的差额为应交营业税	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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
亿道信息	15%
信息国际	8.25%、16.5%
亿多软件	25%
亿道数码	15%
数码国际	8.25%、16.5%
台湾数码	20%
次元之造	25%
亿境虚拟	15%
亿道软件	25%
玄派科技	25%
亿高数码	25%

## 2、税收优惠

### 增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。亿多软件、亿道软件按照上述税收优惠政策，享受相关的增值税即征即退税收优惠。

### 企业所得税：

(1) 2022 年 12 月 19 日，亿道信息通过高新技术企业复核审核，取得编号为 GR202244206027 的高新技术企业证书；根据高新技术企业所得税优惠政策，亿道信息 2022 年至 2024 年执行企业所得税率为 15%。

(2) 2021 年 12 月 23 日，亿道数码通过高新技术企业复核审核，取得编号为 GR202144203933 的高新技术企业证书；根据高新技术企业所得税优惠政策，亿道数码 2021 年至 2023 年执行企业所得税率为 15%。

(3) 2021 年 12 月 23 日，亿境虚拟通过高新技术企业复核审核，取得编号为 GR202144206898 的高新技术企业证书；根据高新技术企业所得税优惠政策，亿境虚拟 2021 年至 2023 年执行企业所得税率为 15%。

(4) 根据 2020 年第 29 号《财政部 税务总局关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》，依法成立且符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）和《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）规定条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2019 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。亿多软件按照上述税收优惠政策，享受相关的“两免三减半”税收优惠。2020 年为第一个获利年度，2020 年至 2021 年享受企业所得税免征优惠，2022 年至 2024 年享受企业所得税减半征收优惠。

## 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	87,642.04	85,628.62
银行存款	259,383,273.66	491,547,702.33
其他货币资金	450,182,881.80	5,725,168.24
合计	709,653,797.50	497,358,499.19
其中：存放在境外的款项总额	57,531,691.41	133,054,000.38
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,310,503.63	5,438,364.87

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	7,442,865.69	4,334,940.55
信用证保证金	867,637.94	
保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
在途资金		103,424.32
合计	9,310,503.63	5,438,364.87

## 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	837,043,763.82	
其中：		
理财产品和结构性存款	837,043,763.82	
其中：		
合计	837,043,763.82	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,759,000.00	29,891,416.25
商业承兑票据	12,236,846.48	27,207,497.06
信用证	22,133,635.49	30,167,990.76
减：应收票据坏账准备	-1,149,792.32	-2,854,945.67
合计	43,979,689.65	84,411,958.40

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	45,129,481.97	100.00%	1,149,792.32	2.55%	43,979,689.65	87,266,904.07	100.00%	2,854,945.67	3.27%	84,411,958.40
其中：										
银行承兑汇票组合	10,759,000.00	23.84%	537,950.00	5.00%	10,221,050.00	29,891,416.25	34.25%	1,494,570.82	5.00%	28,396,845.43
信用证组合	22,133,635.49	49.00%			22,133,635.49	30,167,990.76	34.57%			30,167,990.76
商业承兑汇票组合	12,236,846.48	27.11%	611,842.32	5.00%	11,625,004.16	27,207,497.06	31.18%	1,360,374.85	5.00%	25,847,122.21
合计	45,129,481.97	100.00%	1,149,792.32	2.55%	43,979,689.65	87,266,904.07	100.00%	2,854,945.67	3.27%	84,411,958.40

按组合计提坏账准备：1,149,792.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,759,000.00	537,950.00	5.00%
商业承兑汇票	12,236,846.48	611,842.32	5.00%
信用证组合	22,133,635.49	0.00	
合计	45,129,481.97	1,149,792.32	

### (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	2,854,945.67	4,950.00	1,710,103.35			1,149,792.32
合计	2,854,945.67	4,950.00	1,710,103.35			1,149,792.32

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	154,800.00	10,660,000.00
商业承兑票据		9,568,538.29

信用证	15,197,780.00	
合计	15,352,580.00	20,228,538.29

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备的应收账款	122,926,701.80	100.00%	6,340,641.22	5.16%	116,586,060.58	148,075,837.48	100.00%	7,633,574.23	5.16%	140,442,263.25
其中：										
账龄组合	122,926,701.80	100.00%	6,340,641.22	5.16%	116,586,060.58	148,075,837.48	100.00%	7,633,574.23	5.16%	140,442,263.25
合计	122,926,701.80	100.00%	6,340,641.22	5.16%	116,586,060.58	148,075,837.48	100.00%	7,633,574.23	5.16%	140,442,263.25

按组合计提坏账准备：6,340,641.22

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	119,248,984.12	5,962,449.20	5.00%
1 至 2 年	3,666,139.62	366,613.96	10.00%
2 年以上	11,578.06	11,578.06	100.00%
合计	122,926,701.80	6,340,641.22	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	119,248,984.12
1 至 2 年	3,666,139.62
2 至 3 年	11,578.06
合计	122,926,701.80

##### (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	
应收账款坏账准备	7,633,574.23	3,573,924.19	4,788,537.20	78,320.00		6,340,641.22
合计	7,633,574.23	3,573,924.19	4,788,537.20	78,320.00		6,340,641.22

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	78,320.00

## (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	22,924,621.62	18.65%	1,146,231.08
第二名	13,477,884.40	10.96%	686,894.22
第三名	13,189,475.73	10.73%	659,473.79
第四名	11,055,294.71	8.99%	552,764.74
第五名	9,666,066.03	7.86%	483,303.30
合计	70,313,342.49	57.19%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	859,850.42	5,000,000.00
合计	859,850.42	5,000,000.00

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,398,905.42	94.72%	59,030,775.06	95.69%
1 至 2 年	912,501.77	2.75%	2,578,708.68	4.18%

2至3年	819,169.71	2.47%	81,292.34	0.13%
3年以上	20,321.34	0.06%		
合计	33,150,898.24		61,690,776.08	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	7,671,238.68	23.14
第二名	6,141,633.73	18.53
第三名	4,074,488.81	12.29
第四名	3,914,211.32	11.81
第五名	2,167,740.00	6.54
合计	23,969,312.54	72.31

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,703,911.32	4,432,291.38
合计	15,703,911.32	4,432,291.38

## (1) 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、押金、定金	10,691,324.45	3,358,559.74
员工借支及备用金	535,516.30	177,324.44
代扣代缴社保及公积金	624,208.29	619,852.06
往来款及其他	5,112,612.61	837,554.33
合计	16,963,661.65	4,993,290.57

## 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	560,999.19			560,999.19
2023年1月1日余额在本期				

本期计提	698,775.52			698,775.52
本期转回	24.38			24.38
2023年6月30日余额	1,259,750.33			1,259,750.33

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）	13,829,314.83
1至2年	1,728,959.21
2至3年	862,087.73
3年以上	543,299.88
3至4年	299,644.50
4至5年	221,155.20
5年以上	22,500.18
合计	16,963,661.65

### 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	
其他应收款坏账准备	560,999.19	698,775.52	24.38	0.00	0.00	1,259,750.33
合计	560,999.19	698,775.52	24.38	0.00	0.00	1,259,750.33

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款

### 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、押金、定金/往来款	7,515,843.63	1年以内	44.31%	375,792.18
第二名	往来款	3,859,960.21	1年以内	22.75%	192,998.01
第三名	保证金、押金、定金	1,154,546.82	1年以内/1-2年/2-3年/4-5年	6.81%	252,911.76
第四名	保证金、押金、定金	1,027,976.30	1-2年	6.06%	102,797.63

第五名	往来款	388,748.25	1 年以内	2.29%	19,437.41
合计		13,947,075.21		82.22%	943,936.99

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

期末公司无涉及政府补助的其他应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

### 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 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	399,130,468.72	24,250,334.83	374,880,133.89	388,262,965.27	21,107,706.31	367,155,258.96
在产品	6,704,933.25		6,704,933.25	10,707,292.96		10,707,292.96
库存商品	112,021,859.59	7,730,400.93	104,291,458.66	87,935,174.99	6,382,728.42	81,552,446.57
合同履约成本	2,642,644.61		2,642,644.61	7,390,627.58		7,390,627.58
发出商品	3,398,530.66	93,850.58	3,304,680.08	2,793,459.84	31,127.92	2,762,331.92
委托加工物资	36,842,625.93	152,707.80	36,689,918.13	29,381,298.46	14,084.79	29,367,213.67
半成品	93,562,497.11	8,402,103.35	85,160,393.76	58,291,181.96	11,167,972.20	47,123,209.76
合计	654,303,559.87	40,629,397.49	613,674,162.38	584,762,001.06	38,703,619.64	546,058,381.42

#### (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	21,107,706.31	15,033,831.89		11,891,203.37		24,250,334.83
库存商品	6,382,728.42	3,516,396.37		2,168,723.86		7,730,400.93

委托加工物资	14,084.79	152,707.80		14,084.79		152,707.80
发出商品	31,127.92	93,850.58		31,127.92		93,850.58
半成品	11,167,972.20	2,675,673.14		5,441,541.99		8,402,103.35
合计	38,703,619.64	21,472,459.78		19,546,681.93		40,629,397.49

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵和待抵扣增值税	37,986,941.79	10,816,420.41
预缴企业所得税	3,370,206.26	11,722,066.47
待摊费用	1,980,504.32	
合计	43,337,652.37	22,538,486.88

## 10、其他非流动金融资产

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		
其中：汇丰人寿保险单	6,228,540.02	5,928,896.63
其他	10,500,000.00	
合计	16,728,540.02	5,928,896.63

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,084,005.74	32,397,973.25
合计	31,084,005.74	32,397,973.25

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	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	1,788,480.98	59,401,761.54	1,762,298.88	11,302,091.82	74,254,633.22
2. 本期增加金额		6,390,560.74		1,709,263.12	8,099,823.86
（1）购置		5,086,578.43		1,709,263.12	6,795,841.55
（2）在建工程转入		1,303,982.31			1,303,982.31
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	24,336.28	1,599,115.04		2,206.08	1,625,657.40

(1) 处置或报废	24,336.28	1,599,115.04		2,206.08	1,625,657.40
4. 期末余额	1,764,144.70	64,193,207.24	1,762,298.88	13,009,148.86	80,728,799.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	590,691.29	34,243,479.44	1,376,308.02	5,646,181.22	41,856,659.97
2. 本期增加金额	248,279.22	6,151,217.07	54,159.24	1,400,780.70	7,854,436.23
(1) 计提	248,279.22	6,151,217.07	54,159.24	1,400,780.70	7,854,436.23
3. 本期减少金额	10,917.52	53,244.84		2,139.90	66,302.26
(1) 处置或报废	10,917.52	53,244.84		2,139.90	66,302.26
4. 期末余额	828,052.99	40,341,451.67	1,430,467.26	7,044,822.02	49,644,793.94
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	936,091.71	23,851,755.57	331,831.62	5,964,326.84	31,084,005.74
2. 期初账面价值	1,197,789.69	25,158,282.10	385,990.86	5,655,910.60	32,397,973.25

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

期末公司无暂时闲置的固定资产

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

期末公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末公司无未办妥产权证书的固定资产情况

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	304,611,472.26	260,849,801.58
合计	304,611,472.26	260,849,801.58

### (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
模具	4,752,654.85		4,752,654.85	3,715,486.82		3,715,486.82

坪山研发及产业化建设基地建设项目	299,858,817.41		299,858,817.41	257,134,314.76		257,134,314.76
合计	304,611,472.26		304,611,472.26	260,849,801.58		260,849,801.58

## (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
坪山研发及产业化建设基地建设项目	383,775,000.00	257,134,314.76	42,724,502.65			299,858,817.41	78.13%	78.13%	10,126,931.42	4,171,308.96	3.45%	金融机构贷款（注1）
合计	383,775,000.00	257,134,314.76	42,724,502.65			299,858,817.41			10,126,931.42	4,171,308.96	3.45%	

注1：资金来源中部分为自有资金

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,106,169.86	83,186.99	31,189,356.85
2. 本期增加金额	1,469,452.34		1,469,452.34
(1) 新增租赁	1,425,906.43		1,425,906.43
(2) 汇率变动	43,545.91		43,545.91
3. 本期减少金额	3,417,962.94	83,186.99	3,501,149.93
(1) 处置	3,417,962.94	85,132.39	3,503,095.33
(2) 汇率变动		-1,945.40	-1,945.40
4. 期末余额	29,157,659.26		29,157,659.26
二、累计折旧			
1. 期初余额	17,182,120.18	58,720.22	17,240,840.40
2. 本期增加金额	6,152,415.02		6,152,415.02
(1) 计提	6,152,415.02		6,152,415.02
3. 本期减少金额	2,649,389.90	58,720.22	2,708,110.12
(1) 处置	2,599,794.97	60,093.45	2,659,888.42
(1) 汇率变动	49,594.93	-1,373.23	48,221.70
4. 期末余额	20,685,145.30		20,685,145.30

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	8,472,513.96		8,472,513.96
2. 期初账面价值	13,924,049.68	24,466.77	13,948,516.45

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,045,000.00			6,880,244.48	59,925,244.48
2. 本期增加金额				286,042.11	286,042.11
(1) 购置				286,042.11	286,042.11
(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	53,045,000.00			7,166,286.59	60,211,286.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,851,645.81			4,188,113.43	11,039,759.24
2. 本期增加金额	1,326,125.00			601,054.06	1,927,179.06
(1) 计提	1,326,125.00			601,054.06	1,927,179.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,177,770.81			4,789,167.49	12,966,938.30
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	44,867,229.19			2,377,119.10	47,244,348.29

2. 期初账面价值	46,193,354.19			2,692,131.05	48,885,485.24
-----------	---------------	--	--	--------------	---------------

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 15、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
办公室装修	3,378,149.69	5,956.89	829,470.70	104,684.13	2,449,951.75
平台授权费	37,764.29	5,063.21	20,319.61		22,507.89
合计	3,415,913.98	11,020.10	849,790.31	104,684.13	2,472,459.64

## 16、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	54,118,108.53	7,775,281.26	47,516,208.85	7,140,139.72
内部交易未实现利润	742,951.65	111,442.75	505,053.26	75,757.99
可抵扣亏损	70,301,195.57	11,428,500.86	34,856,575.74	5,784,274.25
股份支付	15,245,956.05	2,297,711.13	13,014,206.10	1,961,232.52
预计负债	12,947,010.11	1,807,051.52	11,936,105.96	1,790,415.89
预提费用	13,654,407.25	2,047,936.09	13,654,407.25	2,047,936.09
租赁负债	9,215,230.01	1,482,462.44	15,072,289.11	2,322,823.05
合计	176,224,859.17	26,950,386.05	136,554,846.27	21,122,579.51

### (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
固定资产加速折旧	7,143,519.90	1,071,527.98	8,445,252.93	1,290,963.33
使用权资产	8,472,513.96	1,378,346.38	13,948,516.45	2,130,472.21
公允价值变动	2,884,238.42	432,173.46		
合计	18,500,272.28	2,882,047.82	22,393,769.38	3,421,435.54

### (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		26,950,386.05		21,122,579.51
递延所得税负债		2,882,047.82		3,421,435.54

## (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	3,509,985.44	2,737,735.03
可抵扣亏损	21,284,319.33	24,140,532.40
合计	24,794,304.77	26,878,267.43

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		4,769,930.65	
2024	4,321,206.30	6,744,405.09	
2025	1,150,576.56	1,154,212.92	
2026	3,576,975.94	3,620,612.30	
2027	8,355,133.88	7,851,371.44	
2028	3,880,426.65		
合计	21,284,319.33	24,140,532.40	

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付与购建长期资产相关的款项	6,089,597.23		6,089,597.23	4,953,880.80		4,953,880.80
合计	6,089,597.23		6,089,597.23	4,953,880.80		4,953,880.80

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	10,660,000.00	29,091,416.25
合计	10,660,000.00	29,091,416.25

短期借款分类的说明：

其他借款：公司于 2022 年 8 月-2023 年 3 月以银行承兑汇票向交通银行坪山支行、中国银行坪山支行进行贴现，贴现金额共 10,660,000.00 元。截止 2023 年 6 月 30 日贴现银行承兑汇票均未到期。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,470,513.06	30,801,453.78

信用证	2,392,358.33	
合计	60,862,871.39	30,801,453.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	374,579,670.25	291,606,983.36
1-2 年	118,947.50	358,875.60
2-3 年	401,574.36	808,329.02
3 年以上	210,990.90	341,105.97
合计	375,311,183.01	293,115,293.95

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末公司无账龄超过一年的重要应付账款

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,100,696.25	95,554,428.28
合计	48,100,696.25	95,554,428.28

## 22、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	60,645,712.70	126,944,586.79	143,036,604.03	44,553,695.46
二、离职后福利-设定提存计划	272,006.15	3,820,011.39	3,747,335.91	344,681.63
合计	60,917,718.85	130,764,598.18	146,783,939.94	44,898,377.09

### (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	60,114,666.60	115,617,089.85	131,324,186.73	44,407,569.72
2、职工福利费	303,956.84	7,086,901.63	7,389,858.47	1,000.00
3、社会保险费	224,365.26	3,219,785.74	3,299,025.26	145,125.74
其中：医疗保险费	224,153.44	3,092,748.95	3,171,823.45	145,078.94

工伤保险费	171.32	32,219.79	32,384.81	6.30
生育保险费	40.50	94,817.00	94,817.00	40.50
4、住房公积金	2,724.00	449,857.72	452,581.72	
5、工会经费和职工教育经费		570,951.85	570,951.85	
合计	60,645,712.70	126,944,586.79	143,036,604.03	44,553,695.46

### (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	271,741.50	3,701,081.18	3,628,187.25	344,635.43
2、失业保险费	264.65	118,930.21	119,148.66	46.20
合计	272,006.15	3,820,011.39	3,747,335.91	344,681.63

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	717,717.86	2,190,470.67
企业所得税	2,718,713.90	3,766,213.78
个人所得税	852,278.33	1,637,018.85
城市维护建设税	32,490.57	120,499.73
教育费附加	13,924.54	51,642.77
地方教育费附加	9,283.02	34,428.51
印花税	473,365.55	430,787.32
土地使用税	20,862.06	0.00
其他	1,210.00	830.00
合计	4,839,845.83	8,231,891.63

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,034,376.60	46,742,838.62
合计	33,034,376.60	46,742,838.62

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,620,204.23	671,266.59
预提费用	4,513,068.63	5,072,990.94
代收代付款	22,102.28	435,555.99
长期资产款	24,917,819.24	39,280,436.74

其他	1,961,182.22	1,282,588.36
合计	33,034,376.60	46,742,838.62

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期末公司无账龄超过一年的重要其他应付款项。

## 25、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	11,770,660.20	
一年内到期的租赁负债	6,561,291.53	10,933,197.80
一年内到期的长期借款利息	206,607.80	184,621.94
合计	18,538,559.53	11,117,819.74

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	9,568,538.29	26,179,965.52
预收税款	3,207,161.52	5,745,427.81
合计	12,775,699.81	31,925,393.33

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	227,568,006.05	163,162,194.96
抵押+保证借款		50,539,584.88
合计	227,568,006.05	213,701,779.84

长期借款分类的说明：

2022 年 11 月 23 日，深圳市亿道信息股份有限公司与中国银行股份有限公司布吉支行签订编号为[2022 圳中银布借字第 0118 号]的《固定资产借款合同》。合同约定借款总金额为 4 亿人民币，借款期限为 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 23 日，最后提款日期不迟于 2032 年 11 月 23 日。深圳市亿道数码技术有限公司为该借款提供连带责任担保；截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 227,568,006.05 人民币。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,860,546.28	4,139,091.31
合计	2,860,546.28	4,139,091.31

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
维修基金	12,947,010.11	11,936,105.96	消费类产品维修基金
合计	12,947,010.11	11,936,105.96	

## 30、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	105,334,500.00	35,111,500.00				35,111,500.00	140,446,000.00

## 31、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）	136,892,884.55	1,059,110,300.48	61,240.82	1,195,941,944.21
其他资本公积	27,095,111.64	2,434,339.38		29,529,451.02
合计	163,987,996.19	1,061,544,639.86	61,240.82	1,225,471,395.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系上市发行新股溢价所致，本期减少系亿道数码收购亿境虚拟少数股东权益所致；其他资本公积本期增加系确认股权激励费用所致。

## 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,574,676.98	192,161.69				192,161.69		-1,382,515.29
外币财务报表折算差额	-1,574,676.98	192,161.69				192,161.69		-1,382,515.29
其他综合收益合计	-1,574,676.98	192,161.69				192,161.69		-1,382,515.29

## 33、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	41,299,349.65	3,212,392.07		44,511,741.72
合计	41,299,349.65	3,212,392.07		44,511,741.72

## 34、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	598,456,382.21	414,495,998.19
调整后期初未分配利润	598,456,382.21	414,495,998.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,826,367.97	197,179,218.64
减：提取法定盈余公积	3,212,392.07	13,218,834.62
应付普通股股利	70,223,000.00	
期末未分配利润	590,847,358.11	598,456,382.21

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。

## 35、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	1,119,200,644.25	902,281,406.38	1,371,637,863.50	1,122,129,225.49
其他业务	63,804,801.53	53,486,597.36	40,516,042.39	31,411,055.71
合计	1,183,005,445.78	955,768,003.74	1,412,153,905.89	1,153,540,281.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
消费类电脑	828,450,133.20		828,450,133.20
消费类平板	114,758,061.29		114,758,061.29
加固智能行业终端	136,495,730.53		136,495,730.53
XR 及 AIoT 产品	39,496,719.23		39,496,719.23
其他	63,804,801.53		63,804,801.53
按经营地区分类			

其中：		
境内	584,668,686.83	584,668,686.83
境外	598,336,758.95	598,336,758.95
合计	1,183,005,445.78	1,183,005,445.78

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	126,571.10	1,079,492.76
教育费附加	54,244.77	462,738.28
土地使用税	20,862.06	20,861.96
车船使用税	360.00	0.00
印花税	822,326.76	813,265.26
地方教育费附加	36,163.14	308,492.16
合计	1,060,527.83	2,684,850.42

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,611,545.40	26,707,781.88
质保金	3,548,525.40	7,006,762.09
服务费	503,457.79	2,410,042.75
业务招待费	4,580,694.14	2,995,713.65
广告宣传费	5,154,833.28	1,664,536.24
维修费	1,283,064.51	686,641.26
使用权资产折旧	751,104.85	1,375,508.73
租金及管理费	140,614.95	152,899.02
出口保险费	269,128.63	1,988,652.48
差旅费	2,654,658.98	255,666.52
报关及运费	308,482.21	244,470.30
办公费	719,605.96	377,691.20
水电费	131,776.22	151,595.00
折旧与摊销	126,409.36	88,765.26
其他	91,378.90	420,784.67
合计	44,875,280.58	46,527,511.05

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,160,781.76	36,705,076.50
租金及管理费	783,934.42	359,697.09
使用权资产折旧	2,257,555.27	3,128,344.34
股份支付	2,434,339.38	2,813,096.27
中介机构费	2,608,473.64	1,622,098.18
折旧与摊销	1,897,735.31	1,351,621.78
办公费	1,667,814.38	1,200,157.26
业务招待费	1,981,798.28	908,907.87

交通费	272,197.75	148,121.69
差旅费	670,050.61	264,698.98
水电费	286,811.08	290,637.86
通讯费	170,604.17	143,906.29
其他	2,835,022.52	1,421,257.58
合计	55,027,118.57	50,357,621.69

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,855,252.33	57,109,679.03
物料领用	7,778,097.75	9,016,344.61
技术服务费	1,355,705.61	2,761,458.54
折旧与摊销	1,408,732.98	1,920,359.11
测试认证费	2,203,164.62	1,746,613.62
使用权资产折旧	1,612,624.01	1,867,642.32
租金及管理费	286,591.26	228,988.65
差旅费	1,146,804.12	377,212.31
办公费	975,538.94	926,801.20
业务招待费	373,156.22	226,272.34
水电费	252,422.78	226,534.51
其他	184,338.58	584,994.58
合计	76,432,429.20	76,992,900.82

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	196,978.94	1,022,160.40
其中：租赁负债利息费用	247,982.45	544,240.20
减：利息收入	9,176,782.09	2,003,892.10
汇兑损益	-1,064,568.38	-13,852,209.56
其他	374,540.23	844,792.43
合计	-9,669,831.30	-13,989,148.83

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,563,803.93	11,237,660.55
代扣个人所得税手续费	297,863.85	244,641.37
合计	11,861,667.78	11,482,301.92

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,286,136.22	0.00
合计	1,286,136.22	0.00

## 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,884,238.42	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
合计	2,884,238.42	0.00

## 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-696,800.10	-520,187.36
应收票据坏账损失	1,705,153.35	426,102.15
应收账款坏账损失	1,216,580.25	2,338,164.08
合计	2,224,933.50	2,244,078.87

## 45、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	-15,107,426.30	-13,215,563.58
十二、合同资产减值损失		-12,916.06
合计	-15,107,426.30	-13,228,479.64

## 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,046.77	0.00
使用权资产处置	38,300.18	285,864.19

## 47、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
无须支付的款项及没收定金	856,039.54	1,158,434.67	856,039.54
其他	219,236.49	345,169.67	219,236.49
合计	1,075,276.03	1,503,604.34	1,075,276.03

## 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
罚款或滞纳金支出	77,108.01		77,108.01
其他	107,766.18	309,868.89	107,766.18
合计	204,874.19	309,868.89	204,874.19

#### 49、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	4,065,560.74	5,327,430.54
递延所得税费用	-6,289,896.36	-786,657.60
合计	-2,224,335.62	4,540,772.94

##### (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	63,575,215.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,536,282.34
子公司适用不同税率的影响	210,512.07
调整以前期间所得税的影响	-102.34
非应税收入的影响	-21,324.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	707,886.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,006,864.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,215,233.66
研发加计扣除	-10,507,456.40
其他	-1,358,502.44
所得税费用	-2,224,335.62

#### 50、其他综合收益

详见附注 32、其他综合收益。

#### 51、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
利息收入	9,176,782.09	2,003,892.10
政府补助	10,914,689.92	10,810,840.21
其他	603,437.08	2,209,682.67

合计	20,694,909.09	15,024,414.98
----	---------------	---------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	16,094,318.84	11,774,470.37
付现管理费用	9,083,080.76	6,978,723.32
付现研发费用	10,066,598.76	16,496,050.77
其他	9,058,667.02	11,644,158.35
合计	44,302,665.38	46,893,402.81

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回短期投资（理财）	6,905,400.00	
大额存单	400,000,000.00	
合计	406,905,400.00	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期投资（理财）	6,905,400.00	
大额存单	400,000,000.00	
合计	406,905,400.00	

## (5) 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
租赁费	6,800,152.14	7,318,887.46
支付发行费	30,411,884.00	
合计	37,212,036.14	7,318,887.46

## 52、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	65,799,551.19	93,476,617.39
加：资产减值准备	12,882,492.80	10,984,400.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,854,436.23	5,642,932.27

使用权资产折旧	6,152,415.02	7,406,758.16
无形资产摊销	601,054.06	1,903,345.96
长期待摊费用摊销	849,790.31	877,739.94
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）	-43,346.95	-285,864.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,884,238.42	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,420,212.89	-7,657,054.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,286,136.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,827,806.54	-764,510.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-539,387.72	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,723,207.25	-72,936,317.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,955,571.55	-45,209,617.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,210,065.17	-112,611,824.45
其他	2,434,339.38	2,813,096.27
经营活动产生的现金流量净额	80,015,379.72	-116,360,298.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	696,986,016.09	424,188,686.06
减：现金的期初余额	491,920,134.32	537,130,064.13
加：现金等价物的期末余额	807,159,525.40	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,012,225,407.17	-112,941,378.07

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	696,986,016.09	491,920,134.32
其中：库存现金	87,642.04	85,628.62
可随时用于支付的银行存款	259,383,273.66	491,547,702.33
可随时用于支付的其他货币资	437,515,100.39	286,803.37

金		
二、现金等价物	807,159,525.40	
三、期末现金及现金等价物余额	1,504,145,541.49	491,920,134.32

### 53、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	9,310,503.63	保证金
其他非流动金融资产	6,228,540.02	质押借款
合计	15,539,043.65	

### 54、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,538,684.85	7.2258	68,924,629.01
欧元	138,549.83	7.8771	1,091,370.90
港币	852,119.09	0.9220	785,636.75
新台币	11,096,011.00	0.2324	2,578,380.08
应收账款			
其中：美元	3,838,054.99	7.2258	27,733,017.72
应收票据			
其中：美元	3,063,139.79	7.2258	22,133,635.49
其他应收款			
其中：美元	1,106,972.00	7.2258	7,998,758.29
新台币	828,898.00	0.2324	192,611.03
应付账款			
其中：美元	14,557,701.26	7.2258	105,191,037.78
新台币	320,064.00	0.2324	74,373.29
应付票据			
其中：美元	331,085.60	7.2258	2,392,358.33
其他应付款			
其中：美元	86,768.80	7.2258	626,974.00
港币	90,761.80	0.9220	83,680.56

(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

境外经营实体名称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
信息国际	全资子公司	中国香港	港币	主要经营环境中，主要的货币是港币
台湾数码	全资子公司	中国台湾	新台币	主要经营环境中，主要的货币是新台币
数码国际	全资子公司	中国香港	人民币	与境内母公司保持一致

## 55、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
出口信用保险费资助	400,000.00	其他收益	400,000.00
国家高新技术企业认定奖	360,000.00	其他收益	360,000.00
坪山区 2022 年度经济发展专项资金项目资助	7,890,825.00	其他收益	7,890,825.00
稳岗补贴	99.00	其他收益	99.00
增值税即征即退	823,758.45	其他收益	823,758.45
坪山区科技创新局 2022 年度科技创新专项资金资助款	164,686.00	其他收益	164,686.00
深圳市宝安区残疾人综合服务中心社保补贴	4,302.58	其他收益	4,302.58
深圳市宝安区工业和信息化局补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市坪山区经济发展专项资金拟助（出口信用保险费资助）	202,490.00	其他收益	202,490.00
政府 2021 年度工业企业稳增长奖励（第三批）	266,142.90	其他收益	266,142.90
政府 2022 年股权投资标的企业奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
深圳市文化广电旅游体育局文化产业发展专项资金（贷款贴息）	152,700.00	财务费用	152,700.00
惠普贷款阶段性减息（贷款贴息）	21,944.44	财务费用	21,944.44
2023 年改制上市培育资助项目拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 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

本报告期未发生非同一控制下企业合并的情况。

### 2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

### 3、其他原因的合并范围变动

报告期内，公司的全资子公司亿道数码设立子公司深圳市亿高数码科技有限公司（以下简称“亿高数码”）。亿高数码统一社会信用代码为 91440300MA5HT8A72M，注册资本为 1000 万元人民币；亿道数码持有亿高数码 100% 股权。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亿道数码-1	深圳市	深圳市	软件行业	100.00%		同一控制下企业合并
信息国际-2	香港	香港	海外销售	100.00%		设立
亿多软件-3	深圳市	深圳市	批发行业	100.00%		设立
亿境虚拟-4	深圳市	深圳市	电子行业		95.45%	同一控制下企业合并
次元之造-5	深圳市	深圳市	零售行业		100.00%	同一控制下企业合并
数码国际-6	香港	香港	海外销售		100.00%	设立
台湾亿道-7	台湾	台湾	电子行业		100.00%	设立
亿道软件-8	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
玄派科技-9	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业		90.00%	设立
玄派合伙-10	深圳市	深圳市	商务服务业		50.00%	设立
亿高数码-11	深圳市	深圳市	零售行业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1 亿道数码成立于 2010 年 11 月 10 日，系在深圳市坪山局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号 914403005642129148，注册资本为人民币 260 万元，其中亿道电子持股 85%，马保军持股 15%。

2013 年 10 月 17 日，亿道数码通过股东会决议，同意增加注册资本至 1,000 万元。本次增资后，亿道电子持股 85%，马保军持股 15%。

2016 年 9 月 19 日，亿道数码股东马保军与亿道控股签署《股权转让协议》，协议约定马保军将持有亿道数码 15% 的股权以 1 元/股的价格转让给亿道控股。本次股权转让后，亿道控股持股 100%。

2017 年 3 月 15 日，亿道数码通过股东会决议，同意增加注册资本至 3,000 万元，本次增资 2,000 万元中，亿道控股增资 500 万元，张治宇出资 410.85 万元，钟景维出资 410.85 万元，石庆出资 423.3 万元，马保军出资 225 万元，章艳萍出资 15 万元，张铁军出资 15 万元。本次增资后，亿道控股持股 50%，石庆持股 14.11%，钟景维持股 13.7%，张治宇持股 13.7%，马保军持股 7.5%，章艳萍持股 0.5%，张铁军持股 0.5%。

2017 年 11 月 1 日，亿道数码通过股东会决议，同意石庆将持有亿道数码 4.23% 的股权以 423.30 万元的价格转让给亿道控股，张治宇将持有亿道数码 4.11% 的股权以 410.85 万元的价格转让给亿道控股，钟景维将持有亿道数码 4.11% 的股权以 410.85 万元的价格转让给亿道控股，马保军将持有亿道数码 5.61% 的股权以 561 万元的价格转让给亿道控股，章艳萍将持有亿道数码 0.15% 的股权以 15 万元的价格转让给亿道控股，张铁军将持有亿道数码 0.15% 的股权以 15 万元的价格转让给亿道控股，本次股权转让与亿道控股签署《股权转让协议》。本次股权转让后，亿道控股持股 68.36%，石庆持股 9.87%，钟景维持股 9.59%，张治宇持股 9.59%，马保军持股 1.89%，章艳萍持股 0.35%，张铁军持股 0.35%。

2018 年 11 月 13 日，亿道数码股东签署了《股权转让协议书》，同时召开股东会，同意石庆将持有亿道数码 9.88% 的股权以 296.31 万元的价格转让给亿道信息，马保军持有亿道数码 1.89% 的股权以 56.70 万元的价格转让给亿道信息，钟景维持有亿道数码 9.59% 的股权以 287.60 万元的价格转让给亿道信息，张治宇持有亿道数码 9.59% 的股权以 287.60 万元的价格转让给亿道信息，章艳萍持有亿道数码 0.35% 的股权以 10.50 万元的价格转让给亿道信息，张铁军持有亿道数码 0.35% 的股权以 10.50 万元的价格转让给亿道信息，亿道控股持有亿道数码 68.36% 的股权以 2,050.80 万元的价格转让给亿道信息。

2 信息国际成立于 2016 年 7 月 8 日，系在香港特别行政区公司注册处注册的有限公司，公司注册证书号 2400971，注册资本 1 万港币，本公司持股 100%。

3 亿多软件成立于 2019 年 8 月 5 日，系在深圳市宝安局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300MA5FQGMPXD，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司持股 100%。

4 亿境虚拟成立于 2015 年 12 月 23 日，系在深圳市宝安局登记注册的有限责任公司，注册号 91440300359609488T，注册资本 500 万元人民币，其中亿道电子持股 82%，马保军持股 18%。

2016 年 5 月 18 日，亿境虚拟股东会增加公司注册资本至 1,000 万元。本次增资后，亿道电子持股 82%，马保军持股 18%。

2016 年 12 月 9 日，亿境虚拟股东会同意公司股东马保军将其所占公司 6%股权转让给亿道控股、1%股权转让给田卫兵，各方均签订《股权转让协议书》。本次股权转让后，亿道电子持股 88%，马保军持股 11%，田卫兵持股 1%。

2017 年 4 月 24 日，亿境虚拟股东会同意公司股东马保军将其所占公司 1%股权转让给亿道控股，双方签订《股权转让协议书》。本次股权转让后，亿道电子持股 89%，马保军持股 10%，田卫兵持股 1%。

2020 年 2 月 24 日，亿境虚拟股东会同意公司股东亿道控股将其所占公司 89%股权以人民币 580.5203 万元的价格转让给亿道数码。本次股权转让后，亿道数码持股 89%，马保军持股 10%，田卫兵持股 1%。

2020 年 5 月 8 日，亿境虚拟股东会同意亿道数码将其所占公司 3.55%股权转让给深圳市亿境众创企业管理咨询合伙企业（有限合伙），双方签订《股权转让协议书》。本次股权转让后，亿道数码持股 85.45%，马保军持股 10%，深圳市亿境众创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）3.55%，田卫兵持股 1%。

2023 年 5 月 30 日，本公司全资子公司深圳市亿道数码技术有限公司与马保军签订了股权转让协议，马保军转让亿境虚拟 10%股权，于 2023 年 6 月 27 日完成工商变更，股权转让后，亿道数码持股亿境虚拟的比例为 95.45%。深圳市亿境众创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）3.55%，田卫兵持股 1%。

5 次元之造成立于 2013 年 4 月 23 日，系在深圳市市场监督管理局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300067173184Y，注册资本为人民币 600 万元，其中杨柏英持股 91%、章艳萍持股 6%，付文高持股 3%。

2016 年 10 月 18 日，次元之造同意公司股东杨柏英将其占公司 91%的股权转让给亿道控股，章艳萍将其占公司 6%股权转让给亿道控股。本次股权转让后，亿道控股持股 97%，付文高持股 3%。

2020 年 2 月 24 日，次元之造股东会同意亿道控股将其持有的公司 97%股权转让给亿道数码、付文高将其持有的公司 3%股权转让给亿道数码。本次股权转让后，亿道数码持股 100%。

6 数码国际成立于 2017 年 1 月 6 日，系在香港特别行政区公司注册处注册的有限公司，公司注册证书号 2473259，注册资本 1 万港币，亿道数码持股 100%。

7 台湾亿道成立于 2019 年 3 月 25 日，系在台湾特别行政区公司注册处注册的有限公司，公司统一编号 50995426，注册资本 600 万新台币，数码国际持股 100%。

8 亿道软件成立于 2021 年 7 月 21 日，系在深圳市市场监督管理局登记的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300MA5GWQG324，注册资本为人民币 500 万元，其中亿道数码持股 100%。

9 玄派科技成立于 2022 年 4 月 28 日，系在深圳市市场监督管理局登记的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300MA5HAJ024A，注册资本为人民币 2,000 万元，其中亿道数码持股 80%，玄派合伙持股 20%。

10 玄派合伙成立于 2022 年 4 月 21 日，系在深圳市市场监督管理局登记的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300MA5HA5MXXW，注册资本为人民币 400 万元，其中亿道数码持股 50%，李振宇持股 50%。亿道数码为普通合伙人。

11 亿高数码成立于 2023 年 4 月 12 日，系在深圳市市场监督管理局登记的有限责任公司（法人独资），注册号 91440300MA5HT8A72M，注册资本为人民币 1,000 万元，亿道数码持股 100%。

## 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

2023 年 5 月 30 日，本公司全资子公司亿道数码与马保军签订了《股权转让协议》，马保军向亿道数码转让亿境虚拟 10%股权，股权转让后，亿道数码持有亿境虚拟 95.45%股权，2023 年 6 月 27 日已完成工商变更。

### （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	2,800,000.00
-----------	--------------

—现金	2,800,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,800,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,738,759.18
差额	61,240.82
其中：调整资本公积	61,240.82
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；截止 2023 年 6 月 30 日，公司无资产负债表外的对外担保的信用风险。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）流动性风险

流动性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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部集中控制。财务部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	10,660,000.00					10,660,000.00
应付票据	60,862,871.39					60,862,871.39
应付账款	375,311,183.01					375,311,183.01
其他应付款	30,492,656.60		2,541,720.00			33,034,376.60
一年内到期的非流动负债	4,140,673.36	14,397,886.17				18,538,559.53

其他流动负债	12,775,699.81					12,775,699.81
长期借款			23,954,536.00	71,863,608.00	131,749,862.05	227,568,006.05
租赁负债			2,796,273.61	64,272.67		2,860,546.28
<b>合计</b>	494,243,084.17	14,397,886.17	29,292,529.61	71,927,880.67	131,749,862.05	741,611,242.67

单位：元

项目	上年年末余额					合计
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	24,031,416.25	5,060,000.00				29,091,416.25
应付票据	30,801,453.78					30,801,453.78
应付账款	293,115,293.95					293,115,293.95
其他应付款	43,713,473.65	487,644.97	2,541,720.00			46,742,838.62
一年内到期的非流动负债	7,135,696.20	3,982,123.54				11,117,819.74
其他流动负债	31,925,393.33					31,925,393.33
长期借款			16,316,224.00	62,159,649.00	135,225,906.84	213,701,779.84
租赁负债			3,996,897.04	142,194.27		4,139,091.31
<b>合计</b>	430,722,727.16	9,529,768.51	22,854,841.04	62,301,843.27	135,225,906.84	660,635,086.82

**(三) 市场风险**

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

**1、利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2023年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,018,500.36元（2022年6月30日：393,718.33元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

**2、汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

货币资金	68,924,629.01		68,924,629.01	133,515,822.64		133,515,822.64
应收票据	22,133,635.49		22,133,635.49	30,167,990.76		30,167,990.76
应收账款	27,733,017.72		27,733,017.72	35,871,247.76		35,871,247.76
交易性金融资产	7,225,800.00		7,225,800.00			
其他应收款	7,998,758.29		7,998,758.29	256,520.15		256,520.15
其他应付款	626,974.00		626,974.00	983,224.76		983,224.76
应付账款	105,191,037.78		105,191,037.78	55,909,608.77		55,909,608.77
应付票据	2,392,358.33		2,392,358.33			
合计	242,226,210.62		242,226,210.62	256,704,414.84		256,704,414.84

2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 1,096,732.49 元（2022 年 6 月 30 日：12,055,637.34 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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	--	--	--	--
应收款项融资			859,850.42	859,850.42
其他非流动金融资产			16,728,540.02	16,728,540.02
交易性金融资产		837,043,763.82		837,043,763.82
持续以公允价值计量的资产总额		837,043,763.82	17,588,390.44	854,632,154.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

公司将理财产品和结构性存款等金融产品作为第二层次公允价值计量项目，其公允价值根据发行机构公布或提供的产品净值或预期收益率确定。

### 3、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

1、应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。

2、其他非流动金融资产包括：

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术
汇丰银行翡翠环球世代万用人寿险	6,228,540.02	汇丰银行提供的保单价值报告
其他	10,500,000.00	资产基础法

#### 4、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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
亿道控股	深圳	投资实业	4792.3323 万元	41.44%	41.44%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东系亿道控股，本公司的实际控制人系石庆、张治宇、钟景维。

说明：张治宇、钟景维、石庆直接持有本公司 10.54%的股份，通过亿道控股间接控制本公司 41.44%的股份，通过睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘间接控制本公司 5.33%的股份，张治宇、钟景维、石庆三人合计控制本公司股份总数的 57.31%。张治宇、钟景维、石庆于 2018 年 4 月 28 日签署《一致行动协议》，约定对公司施加共同控制，对公司决策采取一致行动，同时三人约定“各方彼此协商，以求在一切关乎亿道控股及亿道信息的重大事宜上取得共识并达成一致行动的目的。如就某一事项各方经充分沟通协商仍无法达成一致意见时，以届时张治宇、石庆、钟景维三方中担任亿道信息董事长的一方意见为准，如届时亿道信息董事长职务非由张治宇、石庆、钟景维三方其中任何一方担任时，以张治宇意见为准，其他成员应听取并采纳该意见，形成相同的意思表示并行使董事会、股东（大）会的表决权。”因此，张治宇、钟景维、石庆系本公司共同实际控制人。

本企业最终控制方是张治宇、钟景维、石庆。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谌茶香	公司实际控制人之一张治宇之配偶伍丽之母
杭州灵伴科技有限公司	公司董事王林担任其董事
青岛慧拓智能机器有限公司	公司董事陈洪武担任其董事

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

本期无采购商品/接受劳务的情况

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
杭州灵伴科技有限公司	销售商品	145,389.72	0.00
青岛慧拓智能机器有限公司	销售商品	3,039.82	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司关联交易定价采取参照市场定价模式。

## (2) 关联担保情况

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
张治宇	9,260,000.00	2018年06月11日	2028年06月10日	否
谌茶香	7,900,000.00	2018年06月11日	2028年06月10日	否
深圳市亿道控股有限公司	72,258,000.00	2017年07月03日		否
张治宇、钟景维、石庆	72,258,000.00	2019年10月31日		否
张治宇、石庆、钟景维	60,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月24日	是
亿道控股、张治宇、石庆、钟景维	200,000,000.00	2022年09月30日	2024年09月21日	否

关联担保情况说明

担保方	担保金额	主债权起始日	主债权到期日	担保是否已经履行完毕
张治宇、石庆、钟景维	最高额 2.8 亿人民币	2021年4月6日	2023年1月5日	是

注：亿道控股在 2017 年 7 月 3 日和张治宇、钟景维、石庆在 2019 年 10 月 31 日为本公司担保的金额均为 1000 万美金，与 2022 年年度报告披露的担保金额差异为汇率变动所致。

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,016,652.76	2,312,352.70

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

本期末无应收项目

### (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
合同负债	杭州灵伴科技有限公司	1,281,578.87	0.00

## 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	65,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 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	参考近期外部投资者增资时的价格确认及按评估价确认
可行权权益工具数量的确定依据	股东会决议
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	64,833,111.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,434,339.38

### 其他说明

(1) 2018年6月30日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《深圳市亿道信息股份有限公司2018年股权激励计划》，本次股权激励激励对象包括公司的高级管理人员、核心人员、以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的全体员工。激励对象共同出资设立睿窗科技作为持股平台，公司依据激励计划，由本公司控股股东亿道控股将其持有本公司的股份以有偿转让的方式转让给合伙企业，激励对象通过合伙企业间接持有本公司0.64%的股权。本次股权激励计划授予激励对象的股数为20.5万股，激励股权价格为人民币7元/股。本次股权激励计划锁定时间自计划实施之日起至公司成功IPO后三年，公司评估解锁期时点为2025年5月31日。公司于2023年2月14日成功上市，本次股权激励的解锁期延长至2026年2月14日。公司根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司2021年2月25日出具的国众联评报字[2021]第2-0257号《追溯资产评估报告》确认上述股份支付的每股公允价值。根据《追溯资产评估报告》，公司截至2017年12月31日采用收益法评估整体股权价值为17,653.77万元，对应每股公允价格为12.67元/股，与本次股权激励的认购价格7元/股形成差额5.67元/股。2023年1-6月据此确认的股份支付为5.92万元。

(2) 2019年12月10日，公司2019年第五次临时股东大会审议通过了《深圳市亿道信息股份有限公司2019年股权激励计划》。本次股权激励激励对象包括公司的高级管理人员、核心人员以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的员工。根据激励计划，激励对象共同出资设立亿道合创、亿丰众创作为持股平台，并由亿道控股将其持有公司的股份以有偿转让的方式转让给睿窗科技、亿道合创、亿丰众创，股数分别为20.80万股、29.15万股和16.10万股，占增资后公司股份比例的0.65%、0.92%和0.51%。在扣除预留股份后，本次股权激励计划授予激励对象的股数分别为20.80万股、20.15万股和16.10万股，占增资后公司股份比例的0.65%、0.63%和0.51%。

本次股权激励授予日为2019年12月10日，激励股数57.05万股，每股价格10元。根据公司2019年12月授予员工激励股权时的上市进度安排以及股权激励方案、合伙协议的相关条款，本次受激励对象的服务期限为自股权激励计划实施之日起至公司IPO完成后三年，公司据此评估解锁期时点为2025年5月31日。公司于2023年2月14日成功上市，本次股权激励的解锁期延长至2026年2月14日。

公司参考2019年12月26日亿道控股与国科鼎突签署的《关于深圳市亿道信息股份有限公司之股份转让协议》中的每股转让价格25元确认每股公允价值，与本次股权激励的认购价格10元/股形成差额15元/股，公司将此次受让形成的股份支付在受激励对象服务期限摊销，2023年1-6月确认的股份支付为55.30万元。

(3) 2020年12月4日，2020年第五次临时股东大会审议通过了《深圳市亿道信息股份有限公司2020年股权激励计划》，本次股权激励激励对象包括公司的高级管理人员、核心人员以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的员工。根据激励计划，激励对象共同出资设立深圳亿嵘作为持股平台，并与睿窗科技、亿道合创、亿丰众创共同向公司分别认购168.15万股、101万股、108.05万股和106.25万股，占增资后公司股份比例的1.60%、0.96%、1.03%和1.01%；同时，亿道控股通过亿道合创将其间接持有公司的13万股转让予部分平台员工。上述增资及受让在扣除预留股份后，分别授予激励对象的股数为167.95万股、113.80万股、108.05万股和106.05万股，占增资后公司股份比例的1.59%、1.08%、1.03%和1.01%。

本次股权激励计划的授予日为 2020 年 12 月 4 日，激励股数 495.85 万股，每股价格 6 元。根据公司 2020 年 12 月授予员工激励股权时的上市进度安排以及股权激励方案、合伙协议的相关条款，本次受激励对象服务期限为自股权激励计划实施之日起至公司 IPO 完成后三年，公司据此评估解锁期时点为 2025 年 5 月 31 日。公司于 2023 年 2 月 14 日成功上市，本次股权激励的解锁期延长至 2026 年 2 月 14 日。

公司参考 2020 年 12 月 4 日亿道信息与宝安基金、深创投签署的《关于深圳市亿道信息股份有限公司之投资协议》的增资价格 10 元/股确定每股公允价值，与本次激励股权价格人民币 6 元/股差额确认 4 元/股。公司将此次增资及受让形成的股份支付在受激励对象服务期限摊销，2023 年 1-6 月确认股份支付 162.21 万元。

(4) 2022 年 5 月，李振宇以 1 元的价格受让亿道数码持有的玄派合伙的 50% 份额，受让后李振宇持有玄派合伙 50% 出资份额，对应玄派合伙注册资本 200 万元。玄派合伙系公司为进行员工激励而设立的员工持股平台，玄派合伙持有玄派科技 20% 的股权，因此李振宇通过玄派合伙间接持有玄派科技 10% 的股权。

鉴于玄派科技于 2022 年 4 月成立，成立时间较短，故以 1 元/注册资本确定每股公允价值，本次激励对象李振宇在 PC 领域从事产品规划及运营工作多年，具有丰富的笔记本电脑产品技术开发、品牌塑造、供应链管理的经验，为快速搭建电商运营团队，拓展在线销售渠道，树立市场口碑，公司引入李振宇及其团队进行笔记本电脑等智能硬件产品的推广和销售，发展国内消费市场。

李振宇的锁定期及服务期限为 2022 年 5 月至 2027 年 5 月，公司将此次通过玄派合伙所形成的股份支付在李振宇服务期限摊销，2023 年 1-6 月确认股份支付 20.00 万元。在服务期内，如果李振宇离职，其持有的玄派合伙的份额需按照 1 元价格转让给玄派合伙的执行事务合伙人或其指定人员。

### 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

本报告期内，未发生股份支付修改、终止情况。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	6,868,220.36
1 至 2 年	3,020,743.16
2 至 3 年	71,217.48
合计	9,960,181.01

#### (2) 已签订的正在或准备履行的其他合同及财务影响

本公司“坪山研发及产业化建设基地建设项目”重要合同总金额为 33,433.63 万元，工程内容包括基地建设、工程勘察、地形测绘、工程设计、造价咨询、项目评估、工程监理和工程施工等。截至 2023 年 6 月 30 日，尚未履行合同金

额为 5,227.92 万元，主要系与江苏天亿建设工程有限公司签订的《亿道大厦总承包工程施工合同》尚未履行的合同金额为 4,168.40 万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止本报告出具日，公司无重要的或有事项。

### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司资产负债表日后不存在重要的非调整事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 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

本公司报告期内不存在多种经营，无报告分部。

#### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司报告期内不存在其他需要披露的重要事项。

## 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	
其中：										
按组合计提坏	5,017,404.02	100.00%	248,257.29	4.95%	4,769,146.73	43,016,492.01	100.00%	433,754.06	1.01%	42,582,737.95

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	4,965,145.86	98.96%	248,257.29	5.00%	4,716,888.57	8,675,081.24	20.17%	433,754.06	5.00%	8,241,327.18
关联方组合	52,258.16	1.04%			52,258.16	34,341,410.77	79.83%			34,341,410.77
合计	5,017,404.02	100.00%	248,257.29		4,769,146.73	43,016,492.01	100.00%	433,754.06	1.01%	42,582,737.95

按组合计提坏账准备：248,257.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	4,965,145.86	248,257.29	5.00%
合计	4,965,145.86	248,257.29	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,017,404.02
合计	5,017,404.02

**(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	
应收账款坏账准备	433,754.06		185,496.77			248,257.29
合计	433,754.06		185,496.77			248,257.29

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本报告期无实际核销的应收账款

**(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	3,467,646.64	69.11%	173,382.33
第二名	1,060,365.00	21.13%	53,018.25
第三名	137,494.22	2.74%	6,874.71
第四名	108,850.00	2.17%	5,442.50

第五名	74,400.00	1.48%	3,720.00
合计	4,848,755.86	96.63%	

#### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		75,000,000.00
其他应收款	11,242,138.02	10,305,203.13
合计	11,242,138.02	85,305,203.13

#### (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
深圳市亿道数码技术有限公司		55,000,000.00
深圳市亿多软件技术有限公司		20,000,000.00
合计		75,000,000.00

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	10,420,203.34	9,427,453.12
押金、保证金	756,307.63	756,307.63
员工借支及备用金	72,000.00	63,237.00
其他	159,929.89	156,962.78
合计	11,408,440.86	10,403,960.53

##### 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	98,757.40			98,757.40
2023年1月1日余额				

在本期				
本期计提	67,545.44			67,545.44
2023年6月30日余额	166,302.84			166,302.84

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）	10,652,133.23
1至2年	541,207.65
2至3年	50,715.00
3年以上	164,384.98
4至5年	147,884.80
5年以上	16,500.18
合计	11,408,440.86

### 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	
其他应收款坏账准备	98,757.40	67,545.44				166,302.84
合计	98,757.40	67,545.44				166,302.84

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	10,420,203.34	1年以内	91.34%	
第二名	押金	541,207.65	1-2年	4.74%	54,120.77
第三名	押金	198,599.80	2-3年、4-5年	1.74%	84,085.40
第四名	员工备用金	30,000.00	1年以内	0.26%	1,500.00
第五名	员工备用金	20,000.00	1年以内	0.18%	1,000.00
合计		11,210,010.79		98.26%	140,706.17

6) 涉及政府补助的应收款项

期末公司无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	287,558,736.75		287,558,736.75	156,268,284.56		156,268,284.56
合计	287,558,736.75		287,558,736.75	156,268,284.56		156,268,284.56

(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		
亿道信息国际有限公司	8,922.00					8,922.00	
深圳市亿道数码技术有限公司	155,259,362.56	130,000,000.00			1,290,452.19	286,549,814.75	
深圳市亿多软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	156,268,284.56	130,000,000.00			1,290,452.19	287,558,736.75	

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	136,244,155.94	80,685,905.29	126,644,117.81	83,955,764.87
其他业务	10,040,264.41	5,675,644.72	8,644,690.01	5,506,474.45
合计	146,284,420.35	86,361,550.01	135,288,807.82	89,462,239.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
加固智能行业终端	136,244,155.94		136,244,155.94
其他	10,040,264.41		10,040,264.41
按经营地区分类			
其中：			
境内	51,307,486.54		51,307,486.54
境外	94,976,933.81		94,976,933.81
合计	146,284,420.35		146,284,420.35

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	612,329.74	
合计	612,329.74	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,346.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,910,288.34	
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	4,170,374.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	870,401.84	
减：所得税影响额	2,403,570.39	
少数股东权益影响额	27,953.86	
合计	13,562,887.52	--

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

## 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	3.97%	0.53	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.42	0.41

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他