

广东魅视科技股份有限公司

Guangdong AVCiT Technology Holding Co., Ltd.

2022 年半年度财务报告
(未经审计)

广东魅视科技股份有限公司

2022 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东魅视科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 46,980,369.77 | 34,498,609.93 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 32,069,878.23 | 57,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,520,942.74 | 6,692,675.09 |
| 应收账款 | 71,556,772.73 | 62,023,597.71 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,211,289.21 | 1,905,695.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,741,925.39 | 1,270,136.43 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 35,919,424.84 | 28,849,018.01 |
| 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 | 4,472,598.35 | 3,158,779.55 |
| 流动资产合计 | 200,473,201.26 | 195,398,511.81 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 17,038,541.92 | 17,717,089.63 |
| 在建工程 | 16,862,645.24 | 7,582,272.83 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 5,433,265.68 | 5,688,844.37 |
| 无形资产 | 161,205,393.38 | 163,123,308.38 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 696,097.39 | 466,501.47 |
| 递延所得税资产 | 1,724,872.69 | 1,706,827.62 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 202,960,816.30 | 196,284,844.30 |
| 资产总计 | 403,434,017.56 | 391,683,356.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 9,952,005.78 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 7,873,727.69 | 6,808,283.25 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,885,344.43 | 6,564,338.93 |
| 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 | 3,086,944.62 | 14,395,705.76 |
| 应交税费 | 3,797,875.98 | 10,241,386.24 |
| 其他应付款 | 3,341,528.28 | 3,574,079.97 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,017,568.63 | 3,485,558.69 |
| 其他流动负债 | 655,670.78 | 307,042.28 |
| 流动负债合计 | 27,658,660.41 | 55,328,400.90 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,273,342.41 | 2,117,965.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,577,099.82 | 1,633,917.14 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,850,442.23 | 3,751,882.70 |
| 负债合计 | 31,509,102.64 | 59,080,283.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 95,744,423.16 | 92,651,419.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,267,881.27 | 12,267,881.27 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 188,912,610.49 | 152,683,771.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 371,924,914.92 | 332,603,072.51 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 371,924,914.92 | 332,603,072.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 403,434,017.56 | 391,683,356.11 |

法定代表人：方华
人：陈启慧

主管会计工作负责人：江柯

会计机构负责

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 46,771,483.66 | 31,003,699.63 |
| 交易性金融资产 | 21,037,421.74 | 48,000,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,418,567.74 | 6,594,975.09 |
| 应收账款 | 83,007,335.27 | 71,110,461.18 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,587,896.71 | 1,884,828.70 |
| 其他应收款 | 10,733,912.61 | 1,932,617.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 34,609,166.42 | 28,610,371.28 |
| 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 | 3,356,457.66 | 2,631,880.55 |
| 流动资产合计 | 206,522,241.81 | 191,768,833.58 |
| 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 | 178,569,802.02 | 177,537,775.88 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 17,038,371.97 | 17,716,919.68 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,815,198.05 | 5,084,532.02 |
| 无形资产 | 2,755,000.10 | 3,045,000.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 391,831.55 | 466,501.47 |
| 递延所得税资产 | 1,205,582.34 | 1,254,235.00 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 203,775,786.03 | 205,104,964.13 |
| 资产总计 | 410,298,027.84 | 396,873,797.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 9,952,005.78 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 9,233,062.90 | 8,687,658.82 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 5,862,244.43 | 6,515,176.97 |
| 应付职工薪酬 | 2,931,476.40 | 13,657,431.03 |
| 应交税费 | 3,776,937.68 | 10,129,772.04 |
| 其他应付款 | 6,255,782.33 | 5,047,699.14 |
| 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 | 2,559,234.61 | 2,947,893.43 |
| 其他流动负债 | 655,670.78 | 300,651.23 |
| 流动负债合计 | 31,274,409.13 | 57,238,288.44 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,280,077.94 | 2,117,965.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,531,743.68 | 1,579,312.01 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,811,821.62 | 3,697,277.57 |
| 负债合计 | 34,086,230.75 | 60,935,566.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 98,237,238.39 | 95,144,234.67 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,579,399.70 | 16,579,399.70 |
| 未分配利润 | 186,395,159.00 | 149,214,597.33 |
| 所有者权益合计 | 376,211,797.09 | 335,938,231.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 410,298,027.84 | 396,873,797.71 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 78,706,029.56 | 74,080,323.13 |
| 其中：营业收入 | 78,706,029.56 | 74,080,323.13 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 47,824,904.64 | 43,101,584.52 |
| 其中：营业成本 | 18,066,105.10 | 13,866,127.55 |
| 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 | 831,492.03 | 979,738.41 |
| 销售费用 | 15,820,589.87 | 13,301,251.94 |
| 管理费用 | 5,586,124.81 | 7,238,439.80 |
| 研发费用 | 8,676,948.88 | 6,617,695.37 |
| 财务费用 | -1,156,356.05 | 1,098,331.45 |
| 其中：利息费用 | 286,913.47 | 946,472.28 |
| 利息收入 | 70,009.55 | 52,489.67 |
| 加：其他收益 | 6,171,847.82 | 3,295,989.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 567,894.64 | 1,518,409.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 213,104.31 | -163,514.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -50,928.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -57,102.18 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 37,833,971.69 | 35,521,592.18 |
| 加：营业外收入 | 4,296,803.82 | 204,517.35 |
| 减：营业外支出 | 22,921.91 | 793.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 42,107,853.60 | 35,725,316.45 |
| 减：所得税费用 | 5,879,014.91 | 5,419,824.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润 | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| 2. 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.48 | 0.4 |
| (二)稀释每股收益 | 0.48 | 0.4 |

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：-963,078.07元，上期被合并方实现的净利润为：-3,818,768.81元。

法定代表人：方华

主管会计工作负责人：江柯

会计机构负责人：陈启慧

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 78,707,551.97 | 73,664,750.37 |
| 减：营业成本 | 18,399,298.64 | 14,394,306.32 |
| 税金及附加 | 813,437.63 | 917,487.38 |
| 销售费用 | 14,871,193.63 | 12,528,772.00 |
| 管理费用 | 5,492,603.23 | 6,083,857.34 |
| 研发费用 | 8,321,400.39 | 6,344,738.32 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | -1,183,818.78 | 255,680.87 |
| 其中：利息费用 | 257,254.06 | 86,541.47 |
| 利息收入 | 64,198.74 | 27,343.44 |
| 加：其他收益 | 6,131,984.75 | 3,270,723.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 471,920.35 | 1,470,965.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 276,782.76 | -86,722.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | -50,928.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | -57,102.18 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 38,874,125.09 | 37,686,844.78 |
| 加：营业外收入 | 4,275,071.13 | 4,517.35 |
| 减：营业外支出 | 22,921.91 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 43,126,274.31 | 37,691,362.13 |
| 减：所得税费用 | 5,945,712.64 | 5,331,168.75 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,180,561.67 | 32,360,193.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,180,561.67 | 32,360,193.38 |
| （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 | 37,180,561.67 | 32,360,193.38 |
| 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 | 2022 年半年度 | 2021 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 | 80,521,040.13 | 95,080,713.43 |
| 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 | 5,985,655.32 | 3,265,198.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,997,165.95 | 609,061.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 92,503,861.40 | 98,954,973.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 25,426,109.20 | 25,048,246.23 |
| 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 | 20,698,182.54 | 23,500,511.15 |
| 支付的各项税费 | 19,151,705.51 | 17,687,062.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,897,162.00 | 10,441,882.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 84,173,159.25 | 76,677,702.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,330,702.15 | 22,277,271.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 103,500,000.00 | 249,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 498,016.41 | 1,162,086.62 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 103,998,016.41 | 250,662,086.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,614,024.26 | 158,656,710.01 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 78,500,000.00 | 148,200,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 88,114,024.26 | 306,856,710.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,883,992.15 | -56,194,623.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,940,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 6,940,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 9,940,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 182,977.18 | 6,412.17 |
| 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 | 3,000,222.64 | 3,193,105.82 |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,123,199.82 | 3,199,517.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,123,199.82 | 3,740,482.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,390,265.36 | -159,331.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 12,481,759.84 | -30,336,201.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 34,455,259.93 | 64,637,667.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,937,019.77 | 34,301,466.03 |

6、母公司现金流量表

| 项目 | 单位：元 | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| | 2022 年半年度 | 2021 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 | 78,265,356.52 | 92,164,936.43 |
| 收到的税费返还 | 5,878,115.11 | 3,241,671.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,975,774.10 | 382,176.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 90,119,245.73 | 95,788,784.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 24,749,018.20 | 25,048,246.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 19,465,993.69 | 22,079,520.53 |
| 支付的各项税费 | 19,014,636.21 | 17,420,812.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,566,963.99 | 10,288,426.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 80,796,612.09 | 74,837,006.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,322,633.64 | 20,951,778.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 95,500,000.00 | 241,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 434,498.61 | 1,160,311.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 95,934,498.61 | 242,660,311.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 68,500,000.00 | 143,700,000.00 |
| 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 | 9,670,000.00 | 160,072,229.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 78,170,000.00 | 303,772,229.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,764,498.61 | -61,111,917.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,940,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 6,940,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 9,940,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 182,977.18 | 6,412.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,586,636.40 | 2,059,656.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,709,613.58 | 2,066,068.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,709,613.58 | 4,873,931.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,390,265.36 | -159,331.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 15,767,784.03 | -35,445,538.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,960,349.63 | 62,423,619.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,728,133.66 | 26,978,080.38 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 | 75,000,000.00 | | | | 92,651,419.44 | | | | 12,267,881.27 | | 152,683,771.80 | | 332,603,072.51 | | 332,603,072.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 75,000,000.00 | | | | 92,651,419.44 | | | | 12,267,881.27 | | 152,683,771.80 | | 332,603,072.51 | | 332,603,072.51 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 95,744,423.16 | | | | 12,267,881.27 | | 188,912,610.49 | | 371,924,914.92 | | 371,924,914.92 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021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 | 75,000,000.00 | | | | 86,429,827.38 | | | | 2,207,159.05 | | 65,935,455.84 | | 229,572,442.27 | | 229,572,442.27 |
| 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 | 75,000,000.00 | | | | 86,429,827.38 | | | | 2,207,159.05 | | 65,935,455.84 | | 229,572,442.27 | | 229,572,442.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,128,588.34 | | | | | | 30,305,491.54 | | 33,434,079.88 | | 33,434,079.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 30,305,491.54 | | 30,305,491.54 | | 30,305,491.54 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--|--|--|--------------|--|--|-----------|--|-----------|--|--------------|--|--------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 3,128,588.34 | | | | | | | 3,128,588.34 | | 3,128,588.34 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,128,588.34 | | | | | | | 3,128,588.34 | | 3,128,588.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,00 | | | | 89,558,41 | | | 2,207,159 | | 96,240,94 | | 263,006,5 | | 263,006,5 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 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 | 75,000,000.00 | | | | 98,237,238.39 | | | | 16,579,399.70 | 186,395,159.00 | | 376,211,797.09 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 95,144,234.67 | | | | 16,579,399.70 | 149,214,597.33 | | 335,938,231.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 75,000,000.00 | | | | 95,144,234.67 | | | | 16,579,399.70 | 149,214,597.33 | | 335,938,231.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | | | | | 3,093,003.72 | | | | | 37,180,561.67 | | 40,273,565.39 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | | | | 98,237,238.39 | | | | 16,579,399.70 | 186,395,159.00 | | 376,211,797.09 |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|

三、公司基本情况

• 公司业务性质及主要经营活动

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

• 公司注册地址

广州市白云区嘉禾街望岗工业区三路33号德汇望岗科技园B栋5楼。

本报告期公司合并财务报表范围内的子公司包括：

| 序号 | 单位名称 |
|----|--------------|
| 1 | 广州纬视电子科技有限公司 |
| 2 | 广州魅视通信科技有限公司 |
| 3 | 北京魅视科技有限公司 |

合并范围的变更详见本报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”中的有关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

公司主要从事分布式视听产品及解决方案的设计、研发、生产、销售及维护。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注第三十九“收入”之描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多

次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在个别财务报表和合并财务报表中,将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本,与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 分类和计量

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

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

① 债务工具

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

A、以摊余成本计量

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

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益

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

② 权益工具

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

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

(2) 金融资产减值

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

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

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

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

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

对于应收票据和应收账款，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |

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

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

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

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

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

(3) 金融资产终止确认

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

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

2、金融负债

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、银行借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

3、金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

详见财务报告附注五 10 金融工具之说明。

12、应收账款

详见财务报告附注五 10 金融工具之说明。

13、应收款项融资

详见财务报告附注五 10 金融工具之说明。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见财务报告附注五 10 金融工具之说明。

15、存货

• 存货

1、存货的分类

本公司存货主要分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、存货的计价方法

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

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

(3) 投资者投入的存货按照资产评估确认的价值计价；

(4) 盘盈的存货按同类存货的实际成本计价；

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

(6) 领用或者发出的存货，按加权平均法或个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料于领用时采用一次摊销法核算。

16、合同资产

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

对于包含重大融资成分和不包含重大融资成分的合同资产,公司采用预期信用损失的简化模型,即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履行成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- ②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履行成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

- ①公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30年 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5~10年 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4年 | 5% | 23.75% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3~5年 | 5% | 19.00%-31.67% |

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

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

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

2、借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

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

(2)借款费用已经发生;

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

3、借款费用资本化的停止

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

4、暂停资本化

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

5、借款费用资本化金额的计算方法:

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

(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 公司作为承租人发生的初始直接费用；
- (4) 公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

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

(2) 自行开发的无形资产，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

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

2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

31、长期资产减值

不适用

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

35、租赁负债

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

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

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

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

36、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

(1) 或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定;

(2) 或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定;

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

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

2、以现金结算的股份支付

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

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。在等待期内的期末, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照公司承担负债的公允价值金额, 将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前

估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

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

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

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

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品。
- （3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- （1）公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （5）客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

(1) 商品销售收入

①境内商品销售

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

②境内商品销售同时提供安装调试等劳务

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

③境外商品销售

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

(2) 提供劳务收入

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法;

1、递延所得税资产的确认

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

- ① 该项交易不是企业合并;
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

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

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

2、递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认;

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

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

①投资企业能够控制暂时性差异的转回时间;

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日, 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。应收融资租赁款初始计量时, 以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;

②取决于指数或比率的可变租赁付款额;

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、13% |
| 消费税 | 不适用 | —— |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 广东魅视科技股份有限公司 | 15% |
| 广州纬视电子科技有限公司 | 25% |
| 广州魅视通信科技有限公司 | 25% |
| 北京魅视科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、增值税税收优惠

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

2、企业所得税税收优惠

2020年2月19日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于广东省2019年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕54号），同意横琴小胖新媒体有限公司等3236家企业予以高新技术企业备案。本公司在该高新技术企业备案名单中，高新技术企业证书编号为GR201944008288，根据该复函和《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，报告期内，本公司减按15%的税率征收企业所得税。

3、附加税税收优惠

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

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 27,570.40 | 10,244.40 |
| 银行存款 | 46,902,162.32 | 34,435,885.25 |
| 其他货币资金 | 50,637.05 | 52,480.28 |
| 合计 | 46,980,369.77 | 34,498,609.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 43,350.00 | |

其他说明

不适用

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 | 32,069,878.23 | 57,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 32,069,878.23 | 57,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 32,069,878.23 | 57,000,000.00 |

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,071,300.79 | 3,176,232.37 |
| 商业承兑票据 | 1,449,641.95 | 3,516,442.72 |
| 合计 | 4,520,942.74 | 6,692,675.09 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,504,090.00 | 21.89% | 54,448.05 | 3.62% | 1,449,641.95 | 3,695,295.00 | 53.78% | 178,852.28 | 4.84% | 3,516,442.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,504,090.00 | 21.89% | 54,448.05 | 3.62% | 1,449,641.95 | 3,695,295.00 | 53.78% | 178,852.28 | 4.84% | 3,516,442.72 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|--------|-----------|-------|--------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 合计 | 1,504,090.00 | 21.89% | 54,448.05 | 3.62% | 1,449,641.95 | 3,695,295.00 | 53.78% | 178,852.28 | 4.84% | 3,516,442.72 |
|----|--------------|--------|-----------|-------|--------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------|-------------|-------|------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 178,852.28 | -124,404.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54,448.05 |
| 合计 | 178,852.28 | -124,404.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54,448.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | 0.00 |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 615,265.00 | 0.80% | 615,265.00 | 100.00% | 0.00 | 756,117.00 | 1.11% | 756,117.00 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 77,052,636.25 | 99.20% | 5,495,863.52 | | 71,556,772.73 | 67,471,614.44 | 98.89% | 5,448,016.73 | 8.07% | 62,023,597.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 77,667,901.25 | 100.00% | 6,111,128.52 | | 71,556,772.73 | 68,227,731.44 | 100.00% | 6,204,133.73 | 8.07% | 62,023,597.71 |

按单项计提坏账准备：615,265.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|-----------|-----------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京伟屹恒远科技有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 南京乐荣科技有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 南京焯培科技有限公司 | 200.00 | 200.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 北京华田伟业科技发展有限责任公司 | 41,800.00 | 41,800.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|---------|---------------------|
| 贵州三佳科技有限公司 | 12,565.00 | 12,565.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 云南国诚信息技术有限公司 | 367,200.00 | 367,200.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 江苏艾倍科科技股份有限公司 | 188,000.00 | 188,000.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 合计 | 615,265.00 | 615,265.00 | | |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 77,052,636.25 | 5,495,863.52 | 7.13% |
| 其中:合并范围外单位的应收账款 | 77,052,636.25 | 5,495,863.52 | 7.13% |
| 合计 | 77,052,636.25 | 5,495,863.52 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的应收账款,按照以下标准计提:

- 1、账龄1年以内(含1年)的计提比例为3.62%;
- 2、账龄1至2年的计提比例为13.90%;
- 3、账龄2至3年的计提比例为40.38%;
- 4、账龄3至4年的计提比例为80.75%;
- 5、账龄4至5年的计提比例为95%;
- 6、账龄5年以上的计提比例为100%。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 61,819,066.75 |
| 1至2年 | 12,999,482.50 |
| 2至3年 | 1,928,090.00 |
| 3年以上 | 921,262.00 |
| 3至4年 | 567,380.00 |
| 4至5年 | 147,301.00 |
| 5年以上 | 206,581.00 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 77,667,901.25 |
|----|---------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | 0.00 | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------------|------------|
| 北京奥特维科技有限公司 | 7,491,610.00 | 9.65% | 589,670.68 |
| 中国电子科技集团公司第三研究所 | 4,650,000.00 | 5.99% | 168,330.00 |
| 伟仕佳杰（重庆）科技有限公司 | 4,539,718.00 | 5.85% | 164,337.79 |
| 中建新越建设工程有限公司 | 3,510,167.00 | 4.52% | 127,068.05 |
| 南京联云智能系统有限公司 | 3,480,000.00 | 4.48% | 125,976.00 |
| 合计 | 23,671,495.00 | 30.49% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,861,455.18 | 89.11% | 1,739,813.22 | 91.30% |
| 1至2年 | 183,952.16 | 5.73% | 136,624.07 | 7.17% |
| 2至3年 | 165,881.87 | 5.17% | 29,257.80 | 1.54% |
| 3年以上 | 0.00 | | | |
| 合计 | 3,211,289.21 | | 1,905,695.09 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

超过一年预付款的原因主要为：国外展览会的展位费，因疫情原因，展会延期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

- 1、深圳市德隆供应链有限公司，期末余额 812000.00 元，占预付款项总额的 25.59%，为预付货款；
- 2、迅联展览（北京）有限公司，期末余额 411481.99 元，占预付款项总额的 12.81%，为预付展会款；
- 3、贵金属定制业务待清算款项，期末余额 372858.8 元，占预付款项总额的 11.61%，为预付定制纪念品款；
- 4、沈阳众鑫启航科技有限公司，期末余额 255260.00 元，占预付款项总额的 7.95%，为预付货款；
- 5、广州志成电子有限公司，期末余额 165966.00 元，占预付款项总额的 5.17%，为预付货款。

其他说明：

不适用

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,741,925.39 | 1,270,136.43 |
| 合计 | 1,741,925.39 | 1,270,136.43 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,200,026.51 | 898,927.68 |
| 员工往来款 | 559,033.68 | 384,038.42 |
| 合计 | 1,759,060.19 | 1,282,966.10 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,145,554.51 |
| 1至2年 | 135,960.00 |
| 2至3年 | 158,111.00 |
| 3年以上 | 319,434.68 |
| 3至4年 | 123,180.00 |
| 4至5年 | 196,254.68 |
| 合计 | 1,759,060.19 |

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 | |

不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|------------|------|------------------|----------|
| 北京世纪星空影业投资有限公司 | 保证金 | 300,026.83 | 1年以内 | 17.06% | 3,000.27 |
| 李坚 | 保证金 | 153,620.00 | 1年以内 | 8.73% | 1,536.20 |
| 广州白云区园区投资运营有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1-2年 | 5.68% | 1,000.00 |
| 张耀 | 保证金 | 94,528.00 | 2-3年 | 5.37% | 945.28 |
| 北京中雅盛世国际文化发展有限公司 | 保证金 | 91,780.52 | 4-5年 | 5.22% | 917.81 |
| 合计 | | 739,955.35 | | | 7,399.56 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,766,805.16 | 244,404.69 | 18,522,400.47 | 13,782,135.47 | 244,404.69 | 13,537,730.78 |
| 库存商品 | 8,764,673.72 | 214,077.56 | 8,550,596.16 | 6,689,274.86 | 214,077.56 | 6,475,197.30 |
| 合同履约成本 | 27,647.72 | | 27,647.72 | 15,371.36 | | 15,371.36 |
| 发出商品 | 7,445,233.78 | | 7,445,233.78 | 4,075,454.40 | | 4,075,454.40 |
| 加工物资委托 | 93,254.85 | | 93,254.85 | 3,288.81 | | 3,288.81 |
| 半成品 | 1,322,068.15 | 41,776.29 | 1,280,291.86 | 4,783,751.65 | 41,776.29 | 4,741,975.36 |
| 合计 | 36,419,683.38 | 500,258.54 | 35,919,424.84 | 29,349,276.55 | 500,258.54 | 28,849,018.01 |

(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 | 244,404.69 | | | | | 244,404.69 |
| 库存商品 | 214,077.56 | | | | | 214,077.56 |
| 半成品 | 41,776.29 | | | | | 41,776.29 |
| 合计 | 500,258.54 | | | | | 500,258.54 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待认证及待抵扣进项税 | 1,116,140.69 | 539,921.84 |
| IPO 发行费用等 | 3,356,457.66 | 2,618,857.71 |
| 合计 | 4,472,598.35 | 3,158,779.55 |

其他说明：

不适用

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

| | | | | |
|--------------------|--|----|----|--|
| | | 值) | 值) | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|------|-----------|----------|--------|-----------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|----|--|--|----|--|--|--|
| | | | | 损益 | | | 利润 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

不适用

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 17,038,541.92 | 17,717,089.63 |
| 合计 | 17,038,541.92 | 17,717,089.63 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 期初余额 | 23,717,775.22 | 23,717,775.22 |
| 2. 本期增加金额 | 25,115.04 | 25,115.04 |
| (1) 购置 | 25,115.04 | 25,115.04 |
| (2) 在建工程转入 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,711.51 | 2,711.51 |
| (1) 处置或报废 | 2,711.51 | 2,711.51 |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 6,000,685.59 | 6,000,685.59 |
| 2. 本期增加金额 | 703,230.84 | 703,230.84 |
| (1) 计提 | 703,230.84 | 703,230.84 |
| 3. 本期减少金额 | 2,289.60 | 2,289.60 |
| (1) 处置或报废 | 2,289.60 | 2,289.60 |
| 4. 期末余额 | 17,038,541.92 | |
| 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 | 67,038,541.92 | 17,038,541.92 |
| 2. 期初账面价值 | 17,717,089.63 | 17,717,089.63 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

不适用

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 16,862,645.24 | 7,582,272.83 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 16,862,645.24 | 7,582,272.83 |

(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 |
| 智能分布式产业升级及总部办公中心建设项目 | 14,452,973.24 | 0.00 | 14,452,973.24 | 6,498,766.04 | 0.00 | 6,498,766.04 |
| 营销网络建设项目 | 2,409,672.00 | 0.00 | 2,409,672.00 | 1,083,506.79 | 0.00 | 1,083,506.79 |
| 合计 | 16,862,645.24 | 0.00 | 16,862,645.24 | 7,582,272.83 | 0.00 | 7,582,272.83 |

(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 |
|----------------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 智能分布式产业升级及总部办公中心建设项目 | 132,110,100.00 | 6,498,766.04 | 7,954,207.19 | 0.00 | 0.00 | 14,452,973.24 | 10.94% | 10.94% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 营销网络建设项目 | 22,018,300.00 | 1,083,506.79 | 1,326,165.22 | 0.00 | 0.00 | 2,409,672.00 | 10.94% | 10.94% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 154,128,400.00 | 7,582,272.83 | 9,280,372.41 | 0.00 | 0.00 | 16,862,645.24 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | 0.00 | |

其他说明

不适用

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 8,206,112.90 | 8,206,112.90 |
| 2. 本期增加金额 | 2,189,398.52 | 2,189,398.52 |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,467,102.64 | 1,467,102.64 |
| | | |
| 4. 期末余额 | 8,928,408.78 | 8,928,408.78 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 2,517,268.53 | 2,517,268.53 |
| 2. 本期增加金额 | 1,922,165.76 | 1,922,165.76 |
| (1) 计提 | 1,922,165.76 | 1,922,165.76 |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 944,291.19 | 944,291.19 |
| (1) 处置 | 944,291.19 | 944,291.19 |
| | | |
| 4. 期末余额 | 3,495,143.10 | 3,495,143.10 |
| 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 | 5,433,265.68 | 5,433,265.68 |
| 2. 期初账面价值 | 5,688,844.37 | 5,688,844.37 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 162,791,500.00 | | | 5,800,000.00 | 168,591,500.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 162,791,500.00 | | | 5,800,000.00 | 168,591,500.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,713,191.70 | | | 2,754,999.92 | 5,468,191.62 |
| 2. 本期增加金额 | 1,627,915.02 | | | 289,999.98 | 1,917,915.00 |
| (1) 计提 | 1,627,915.02 | | | 289,999.98 | 1,917,915.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,341,106.72 | | | 3,044,999.90 | 7,386,106.62 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 158,450,393.28 | | | 2,755,000.10 | 161,205,393.38 |
| 2. 期初账面价值 | 160,078,308.30 | | | 3,045,000.08 | 163,123,308.38 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

不适用

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、

折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

29、长期待摊费用

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------------|------------|------------|--------|------------|
| | 466,501.47 | 508,427.14 | 278,831.22 | 0.00 | 696,097.39 |
| 合计 | 466,501.47 | 508,427.14 | 278,831.22 | 0.00 | 696,097.39 |

其他说明

不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |

(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 |

(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 | | 1,724,872.69 | | 1,706,827.62 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 保证借款 | | 9,952,005.78 |
| 合计 | | 9,952,005.78 |

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 采购货款 | 7,853,227.69 | 6,452,109.34 |
| 费用及其他 | 20,500.00 | 356,173.91 |
| 合计 | 7,873,727.69 | 6,808,283.25 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | 0.00 | |
| 合计 | 0.00 | |

其他说明：

不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| | 5,885,344.43 | 6,564,338.93 |
| 合计 | 5,885,344.43 | 6,564,338.93 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 14,387,746.16 | 28,806,986.50 | 17,499,109.76 | 3,079,869.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,959.60 | 974,478.42 | 973,594.02 | 7,075.20 |
| 合计 | 14,395,705.76 | 29,781,464.92 | 18,472,703.78 | 3,086,944.62 |

(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 | 14,381,402.16 | 27,458,024.43 | 16,150,683.69 | 3,074,061.42 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 122,407.00 | 122,407.00 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 4,824.00 | 567,778.51 | 567,242.51 | 4,288.00 |
| 其中：医疗保险费 | 4,727.52 | 521,311.82 | 520,786.54 | 4,202.24 |
| 工伤保险费 | 96.48 | 8,200.66 | 8,189.94 | 85.76 |
| 4、住房公积金 | 0.00 | 649,656.56 | 649,656.56 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,520.00 | 9,120.00 | 9,120.00 | 1,520.00 |
| 合计 | 14,387,746.16 | 28,806,986.50 | 17,499,109.76 | 3,079,869.42 |

(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 | 7,718.40 | 949,869.36 | 949,011.76 | 6,860.80 |
| 2、失业保险费 | 241.20 | 16,066.06 | 16,039.26 | 214.40 |
| 其他 | 0.00 | 8,543.00 | 8,543.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,959.60 | 974,478.42 | 973,594.02 | 7,075.20 |

其他说明

不适用

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,307,782.43 | 2,800,946.30 |
| 消费税 | | 0.00 |
| 企业所得税 | 2,135,333.29 | 6,883,795.75 |
| 个人所得税 | 106,901.57 | 133,422.09 |
| 城市维护建设税 | 91,491.96 | 196,076.22 |
| 教育费附加 | 39,210.84 | 84,032.67 |
| 地方教育附加 | 26,140.56 | 56,021.78 |
| 印花税 | 6,715.63 | 62,023.43 |
| 土地使用税 | | 25,068.00 |
| 城镇土地使用税 | 18,329.98 | |
| 房产税 | 65,969.72 | |
| 合计 | 3,797,875.98 | 10,241,386.24 |

其他说明

不适用

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 3,341,528.28 | 3,574,079.97 |
| 合计 | 3,341,528.28 | 3,574,079.97 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | |

其他说明：

不适用

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 员工往来款 | 917,181.12 | 909,636.14 |
| 购买长期资产未付款 | 2,424,347.16 | 2,664,443.83 |
| 合计 | 3,341,528.28 | 3,574,079.97 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,017,568.63 | 3,485,558.69 |
| 合计 | 3,017,568.63 | 3,485,558.69 |

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 代转销项税 | 655,670.78 | 307,042.28 |
| 合计 | 655,670.78 | 307,042.28 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁付款 | 2,273,342.41 | 2,117,965.56 |
| 合计 | 2,273,342.41 | 2,117,965.56 |

其他说明：

不适用

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 1,577,099.82 | 1,633,917.14 | |
| 合计 | 1,577,099.82 | 1,633,917.14 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |

| | | | | | | | |
|------|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|
| 股份总数 | 75,000,000 .00 | | | | | | 75,000,000 .00 |
|------|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 82,234,653.21 | 0.00 | 0.00 | 82,234,653.21 |
| 其他资本公积 | 10,416,766.23 | 3,093,003.72 | | 13,509,769.95 |
| 合计 | 92,651,419.44 | 3,093,003.72 | | 95,744,423.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加系公司为核心骨干授予的股权激励，按照协议约定服务期摊销确认的股份支付 3,093,003.72 元。相应增加资本公积/其他资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 12,267,881.27 | | | 12,267,881.27 |
| 合计 | 12,267,881.27 | | | 12,267,881.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 152,683,771.80 | 65,935,455.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | |
| 调整后期初未分配利润 | 152,683,771.80 | 65,935,455.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| 期末未分配利润 | 188,912,610.49 | 96,240,947.38 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 78,661,579.49 | 18,066,105.10 | 74,012,810.75 | 13,866,127.55 |
| 其他业务 | 44,450.07 | | 67,512.38 | |
| 合计 | 78,706,029.56 | 18,066,105.10 | 74,080,323.13 | 13,866,127.55 |

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： | | | | |
| 矩阵拼接类产品 | 4,171,189.19 | | | 4,171,189.19 |
| 分布式 | 64,846,560.98 | | | 64,846,560.98 |
| 中控系统 | 6,758,570.23 | | | 6,758,570.23 |
| 其他 | 86,130.85 | | | 86,130.85 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华东 | 15,795,900.51 | | | 15,795,900.51 |
| 华南 | 16,439,478.91 | | | 16,439,478.91 |
| 华北 | 13,419,785.17 | | | 13,419,785.17 |
| 西南 | 15,089,379.67 | | | 15,089,379.67 |
| 华中 | 5,970,504.52 | | | 5,970,504.52 |
| 西北 | 5,027,026.89 | | | 5,027,026.89 |
| 东北 | 2,431,882.32 | | | 2,431,882.32 |
| 境外销售 | 4,533,080.71 | | | 4,533,080.71 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 419,524.45 | 492,812.65 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 教育费附加 | 179,796.20 | 211,168.68 |
| 资源税 | 0.00 | 0.00 |
| 房产税 | 65,969.72 | 4,229.22 |
| 土地使用税 | 19,382.84 | 65,969.72 |
| 车船使用税 | 0.00 | 0.00 |
| 印花税 | 26,954.70 | 64,779.03 |
| 地方教育附加 | 119,864.12 | 140,779.11 |
| 合计 | 831,492.03 | 979,738.41 |

其他说明：

不适用

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,803,198.74 | 7,897,897.30 |
| 办公及差旅 | 1,769,381.09 | 1,312,902.98 |
| 租金及物业费 | 1,277,386.26 | 1,050,706.97 |
| 市场推广费 | 1,537,209.12 | 1,725,256.22 |
| 业务招待费 | 666,883.22 | 520,662.99 |
| 三包费用 | 391,060.67 | 370,401.61 |
| 折旧与摊销费 | 375,470.77 | 325,792.88 |
| 其他费用 | | 97,630.99 |
| 合计 | 15,820,589.87 | 13,301,251.94 |

其他说明：

不适用

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,055,764.50 | 986,998.43 |
| 咨询服务费 | 324,514.64 | 999,491.54 |
| 折旧及摊销费 | 350,496.54 | 1,505,550.38 |
| 办公及差旅费 | 329,614.45 | 529,239.58 |
| 租金及物业费 | 8,229.97 | 65,276.24 |
| 股份支付 | 3,093,003.72 | 3,128,588.34 |
| 其他费用 | 424,500.99 | 23,295.29 |
| 合计 | 5,586,124.81 | 7,238,439.80 |

其他说明

不适用

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,450,567.14 | 4,404,640.71 |
| 直接材料 | 165,352.79 | 287,288.33 |
| 委外研发 | 1,078,783.00 | 924,515.91 |
| 折旧费用 | 610,592.32 | 455,265.93 |
| 其他费用 | 1,371,653.63 | 545,984.49 |
| 合计 | 8,676,948.88 | 6,617,695.37 |

其他说明

不适用

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|--------------|
| | -1,156,356.05 | 1,098,331.45 |
| 合计 | -1,156,356.05 | 1,098,331.45 |

其他说明

本期与上期相较，差异较大的原因是美元存款因汇率上涨导致汇兑损益增加。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 增值税即征即退返还 | 5,902,464.66 | 3,265,198.38 |
| 个税手续费返还及其他 | 269,383.16 | 30,790.88 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|--------------|
| 投资银行理财产品取得的收益 | 567,894.64 | 1,518,409.45 |
| 合计 | 567,894.64 | 1,518,409.45 |

其他说明

不适用

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 213,104.31 | -163,514.87 |
| 合计 | 213,104.31 | -163,514.87 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | -50,928.09 |
| 合计 | | -50,928.09 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 4,275,000.00 | 2,000,000.00 | 4,275,000.00 |
| 其他 | 21,803.82 | 4,517.35 | 21,803.82 |
| 合计 | 4,296,803.82 | 204,517.35 | 4,296,803.82 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|----------|------|----------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 收到2022年上市挂 | 广州市工业和信息 | 补助 | 奖励上市而给予的 | 否 | 否 | 1,275,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----|--------------|---|---|--------------|------|-------|
| 牌融资奖 补助 | 化局 | | 政府补助 | | | | | |
| 白云区上市扶持资金补助 | 广州市白云区发展和改革委员会 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |

其他说明：

不适用

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------|--------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 421.91 | | 421.91 |
| 对外捐赠 | 22,500.00 | | 22,500.00 |
| 滞纳金 | | 793.08 | |
| 合计 | 22,921.91 | 793.08 | 22,921.91 |

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,879,014.91 | 5,419,824.91 |
| 合计 | 5,879,014.91 | 5,419,824.91 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------|---------------|
| 利润总额 | 42,107,853.60 |
| 所得税费用 | 5,879,014.91 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 银行利息 | 70,009.55 | 52,489.67 |
| 政府补助 | 4,425,632.55 | 200,000.00 |
| 保证金及押金 | 42,340.00 | 29,800.00 |
| 个税手续费返还 | 117,602.35 | 0.00 |
| 往来款及其他 | 1,341,581.50 | 326,772.04 |
| 合计 | 5,997,165.95 | 609,061.71 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的期间费用 | 17,508,010.02 | 8,882,388.75 |
| 往来款及其他 | 1,046,213.15 | 110,000.00 |
| 保证金及押金 | 342,938.83 | 1,449,494.09 |
| 合计 | 18,897,162.00 | 10,441,882.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 2,183,222.64 | 1,470,257.82 |
| IPO 申报费 | 817,000.00 | 873,000.00 |
| 分期支付土地出让金利息费用 | 0.00 | 849,848.00 |
| 合计 | 3,000,222.64 | 3,193,105.82 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 36,228,838.69 | 30,305,491.54 |
| 加：资产减值准备 | -213,104.31 | 214,442.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 703,240.84 | 789,867.04 |
| 使用权资产折旧 | 1,922,165.76 | 1,115,958.59 |
| 无形资产摊销 | 1,917,915.00 | 1,343,666.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 278,831.22 | 260,933.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 57,102.18 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,103,351.89 | 1,105,803.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -567,894.64 | -1,518,409.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -18,045.07 | 70,203.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -7,070,406.83 | -14,166,728.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -9,468,785.53 | 2,231,477.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,371,704.81 | -2,661,126.12 |
| 其他 | 3,093,003.72 | 3,128,588.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,330,702.15 | 22,277,271.04 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 46,937,019.77 | 34,301,466.03 |
| 减: 现金的期初余额 | 34,455,259.93 | 64,637,667.42 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,481,759.84 | -30,336,201.39 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 46,937,019.77 | 34,455,259.93 |
| 其中: 库存现金 | 27,570.40 | 10,244.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 46,858,812.32 | 34,435,885.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 50,637.05 | 9,130.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 46,937,019.77 | 34,455,259.93 |

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------|---------|
| 货币资金 | 43,350.00 | 履约保函保证金 |
| 合计 | 43,350.00 | |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,408,829.75 | 6.7114 | 29,589,419.98 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------|--------------|-------|--------------|
| 稳岗补贴 | 18,409.86 | 其他收益 | 18,409.86 |
| 留工补助 | 84,250.00 | 其他收益 | 84,250.00 |
| 上市补贴 | 4,275,000.00 | 营业外收入 | 4,275,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|--|------|------------|--|--|-------------------|--------------------|-----|------|
| | 权益比例 | 业合并的 依据 | | | 并日被合 并方的收 入 | 并日被合 并方的净 利润 | 的收入 | 的净利润 |
|--|------|------------|--|--|-------------------|--------------------|-----|------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|--|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州纬视电子科技有限公司 | 广州 | 广州 | 电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息电子技术服务等 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 广州魅视通信科技有限公司 | 广州 | 广州 | 电子专用设备制造；工程和技术研究和试验发展；人工智能通用应用系统；网络技术服务；软件开发；电子产品销售；信息安全设备制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京魅视科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发、技术咨询、技术服务；软件咨询；软件开发；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明:

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位:元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司，

本企业最终控制方是方华。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”之一。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”之一。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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 |
|-----|------|-------------|-------------|------------|
| 方华 | | 2021年04月01日 | 2026年03月31日 | 否 |

关联担保情况说明

银行授信担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| |
|----|
| 拆入 |
| 拆出 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 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 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用近期外部投资者的增资价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 转让给内部职工的注册资本份额 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,131,753.81 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,093,003.72 |

其他说明

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期，公司不存在需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 615,265.00 | 0.80% | 615,265.00 | 100.00% | 0.00 | 756,117.00 | 0.98% | 756,117.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 88,329,063.75 | 99.20% | 5,321,728.48 | | 83,007,335.27 | 76,445,037.34 | 99.02% | 5,334,576.16 | 6.98% | 71,110,461.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 88,944,328.75 | 100.00% | 5,936,993.48 | | 83,007,335.27 | 77,201,154.34 | 100.00% | 6,090,693.16 | | 71,110,461.18 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京伟屹恒远科技有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 南京乐荣科技有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 南京焯培科技有限公司 | 200.00 | 200.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 北京华田伟业科技发展有限公司 | 41,800.00 | 41,800.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 贵州三佳科技有限公司 | 12,565.00 | 12,565.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 云南国诚信息技术有限公司 | 367,200.00 | 367,200.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 江苏艾倍科科技股份有限公司 | 188,000.00 | 188,000.00 | 100.00% | 可回收性存在重大不确定性,预计无法收回 |
| 合计 | 615,265.00 | 615,265.00 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 73,446,096.39 |
| 1至2年 | 12,982,880.36 |
| 2至3年 | 1,928,090.00 |
| 3年以上 | 587,262.00 |
| 3至4年 | 233,380.00 |
| 4至5年 | 147,301.00 |
| 5年以上 | 206,581.00 |
| 合计 | 88,944,328.75 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|-----------------|----------|
| 广州纬视电子科技有限公司 | 12,193,577.71 | 14.00% | |

| | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|
| 北京奥特维科技有限公司 | 7,491,610.00 | 8.00% | 589,670.68 |
| 中国电子科技集团公司第三研究所 | 4,650,000.00 | 5.00% | 168,330.00 |
| 伟仕佳杰(重庆)科技有限公司 | 4,539,718.00 | 5.00% | 164,337.79 |
| 中建新越建设工程有限公司 | 3,510,167.00 | 4.00% | 127,068.05 |
| 合计 | 32,385,072.71 | 36.00% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不涉及

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不涉及

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,733,912.61 | 1,932,617.15 |
| 合计 | 10,733,912.61 | 1,932,617.15 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 保证金 | 881,999.68 | 880,927.68 |
| 员工往来款 | 495,684.77 | 364,140.16 |
| 合并范围内关联方往来款 | 9,370,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 10,747,684.45 | 1,945,067.84 |

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) | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 10,134,178.77 |
| 1至2年 | 135,960.00 |
| 2至3年 | 158,111.00 |
| 3年以上 | 319,434.68 |
| 3至4年 | 123,180.00 |
| 4至5年 | 196,254.68 |
| 合计 | 10,747,684.45 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------------|----|------------------|--------------|
| 广州魅视通信科技有限公司 | 合并范围内关联方往来款 | 7,670,000.00 | 1 | 71.36% | 7,670,000.00 |
| 北京魅视科技有限公司 | 合并范围内关联方往来款 | 1,700,000.00 | 1 | 15.82% | 1,700,000.00 |
| 公积金(个人部分) | 员工借款 | 146,182.26 | 1 | 1.36% | 144,193.99 |
| 社保(个人部分) | 员工借款 | 106,192.62 | 1 | 1.00% | 105,143.38 |
| 押金-绿地1201押金 | 保证金 | 153,620.00 | 1 | 1.40% | 151,424.26 |
| 合计 | | 9,775,994.88 | | 90.94% | 9,770,761.63 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 178,569,802.02 | | 178,569,802.02 | 177,537,775.88 | | 177,537,775.88 |
| 合计 | 178,569,802.02 | | 178,569,802.02 | 177,537,775.88 | | 177,537,775.88 |

(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 | | |
| | 177,537,775.88 | | | | | 178,569,802.02 | |
| 合计 | 177,537,775.88 | | | | | 178,569,802.02 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 78,621,421.12 | 18,399,298.64 | 73,602,928.26 | 14,394,306.32 |
| 其他业务 | 86,130.85 | | 61,822.11 | |
| 合计 | 78,707,551.97 | 18,399,298.64 | 73,664,750.37 | 14,394,306.32 |

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： | | | | |
| 分布式系统 | 64,846,560.98 | | | |
| 矩阵拼接类产品 | 4,171,189.19 | | | |
| 中控系统 | 6,758,570.23 | | | |
| 其他 | 2,931,231.57 | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华东 | 15,795,900.51 | | | |
| 华南 | 16,439,478.91 | | | |
| 华北 | 13,419,785.17 | | | |
| 西南 | 15,089,379.67 | | | |
| 华中 | 5,970,504.52 | | | |
| 西北 | 5,027,026.89 | | | |
| 东北 | 2,431,882.32 | | | |
| 境外销售 | 4,533,593.98 | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|--------------|
| 投资银行理财产品取得的收益 | 471,920.35 | 1,470,965.53 |
| 合计 | 471,920.35 | 1,470,965.53 |

6、其他

无

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 | 22,813.43 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 128,504.62 | |
| 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) | 4,377,659.86 | 包括广州市政府部分给与的427.50万元上市奖励 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -113,254.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 615,938.46 | |
| | | |
| 减: 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 合计 | | |
| 减: 所得税影响额 | 769,154.83 | |
| 合计 | 4,262,507.19 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.33% | 0.48 | 0.48 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.11% | 0.43 | 0.43 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

不适用