



卡莱特云科技股份有限公司

2023 年财务报告

2024 年 4 月 19 日

财务报告

一、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：卡莱特云科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	306,803,552.74	719,206,873.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	876,965,561.10	1,084,644,761.27
衍生金融资产		
应收票据	38,567,712.32	40,195,125.05
应收账款	671,693,515.60	320,807,731.98
应收款项融资	17,140,642.87	16,362,565.16
预付款项	6,558,433.53	4,586,740.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,346,196.88	863,020.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	278,078,346.19	266,906,063.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	145,431,911.58	3,304,752.26
流动资产合计	2,342,585,872.81	2,456,877,633.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,762,990.82	4,613,021.15
投资性房地产		
固定资产	17,352,337.47	15,225,834.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,013,086.47	45,800,391.26
无形资产	1,321,838.34	1,122,942.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,615,713.33	5,494,546.00
递延所得税资产	18,072,020.57	5,739,684.71
其他非流动资产	443,144,661.04	78,039.82
非流动资产合计	522,282,648.04	78,074,459.36
资产总计	2,864,868,520.85	2,534,952,092.96
流动负债：		
短期借款	68,047,396.94	56,614,258.91
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	258,772,271.09	156,531,617.79
应付账款	170,902,900.45	160,918,540.20
预收款项		
合同负债	1,554,856.25	1,716,922.81
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	22,977,749.51	18,779,473.16
应交税费	43,616,368.87	3,452,467.73
其他应付款	9,832,970.53	17,202,261.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,233,951.20	12,928,069.65
其他流动负债	162,453.44	134,533.92
流动负债合计	592,100,918.28	428,278,145.47

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,781,080.76	35,125,165.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,521,664.76	5,380,258.18
递延收益	1,700,691.42	700,691.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,003,436.94	41,206,115.41
负债合计	624,104,355.22	469,484,260.88
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,760,603,174.95	1,747,357,233.38
减：库存股		
其他综合收益	174,714.02	17,606.74
专项储备		
盈余公积	34,000,000.00	25,936,709.84
一般风险准备		
未分配利润	377,986,276.66	224,156,282.12
归属于母公司所有者权益合计	2,240,764,165.63	2,065,467,832.08
少数股东权益		
所有者权益合计	2,240,764,165.63	2,065,467,832.08
负债和所有者权益总计	2,864,868,520.85	2,534,952,092.96

法定代表人：周锦志 主管会计工作负责人：劳雁娥 会计机构负责人：劳雁娥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	284,073,429.12	713,115,587.38
交易性金融资产	876,965,561.10	1,084,644,761.27
衍生金融资产		
应收票据	38,567,712.32	40,031,125.05
应收账款	695,913,788.81	330,555,958.19
应收款项融资	17,140,642.87	16,362,565.16
预付款项	6,076,961.62	3,884,756.69

其他应收款	875,800.93	2,638,095.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	270,777,942.80	263,595,901.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		171,269.39
其他流动资产	142,644,927.61	2,907,351.29
流动资产合计	2,333,036,767.18	2,457,907,370.78
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	48,333,009.39	12,644,983.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,516,940.89	3,852,470.87
投资性房地产		
固定资产	13,764,628.21	12,080,071.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,254,722.84	32,665,034.87
无形资产	1,321,838.34	1,122,942.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,620,772.76	2,907,408.99
递延所得税资产	13,725,884.85	4,415,768.61
其他非流动资产	443,144,661.04	78,039.82
非流动资产合计	547,682,458.32	69,766,720.16
资产总计	2,880,719,225.50	2,527,674,090.94
流动负债：		
短期借款	68,047,396.94	56,614,258.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	258,772,271.09	156,531,617.79
应付账款	169,371,864.37	160,233,641.88
预收款项		
合同负债	1,183,163.81	1,020,044.50
应付职工薪酬	19,589,619.07	16,496,600.59
应交税费	42,768,037.77	2,800,326.01
其他应付款	24,608,350.64	16,786,698.65

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	10,713,166.38	9,578,808.84
其他流动负债	148,370.15	132,605.78
流动负债合计	595,202,240.22	420,194,602.95
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	14,679,723.57	25,976,060.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,521,664.76	5,380,258.18
递延收益	1,700,691.42	700,691.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,902,079.75	32,057,009.80
负债合计	621,104,319.97	452,251,612.75
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,760,603,174.95	1,747,357,233.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,000,000.00	25,936,709.84
未分配利润	397,011,730.58	234,128,534.97
所有者权益合计	2,259,614,905.53	2,075,422,478.19
负债和所有者权益总计	2,880,719,225.50	2,527,674,090.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,019,957,309.69	679,244,480.45
其中：营业收入	1,019,957,309.69	679,244,480.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	801,678,784.90	557,859,768.89

其中：营业成本	529,565,411.90	392,762,740.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,894,901.81	3,194,083.50
销售费用	117,974,565.88	57,619,362.66
管理费用	45,932,517.80	37,869,516.00
研发费用	105,196,828.61	65,137,132.35
财务费用	-885,441.10	1,276,933.68
其中：利息费用	4,988,281.02	3,061,652.48
利息收入	7,112,036.80	987,939.18
加：其他收益	30,292,144.07	25,313,312.74
投资收益（损失以“-”号填列）	33,013,365.82	4,962,658.53
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		
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）	4,965,561.10	1,544,761.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-52,133,895.92	-9,461,720.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,384,009.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,649.00	575,222.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	225,040,339.39	144,318,946.97
加：营业外收入	188,774.44	90,814.35
减：营业外支出	2,146,735.00	3,870.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,082,378.83	144,405,891.27
减：所得税费用	20,389,094.13	13,030,968.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,693,284.70	131,374,923.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,693,284.70	131,374,923.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”		

号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	202,693,284.70	131,374,923.24
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	157,107.28	210,700.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	157,107.28	210,700.11
(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	157,107.28	210,700.11
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	157,107.28	210,700.11
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	202,850,391.98	131,585,623.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,850,391.98	131,585,623.35
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	2.98	2.5
(二) 稀释每股收益	2.98	2.5

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：周锦志 主管会计工作负责人：劳雁娥 会计机构负责人：劳雁娥

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,011,491,071.66	669,875,962.17
减：营业成本	529,374,818.05	390,405,243.63
税金及附加	3,842,670.93	3,155,812.07
销售费用	114,804,895.96	60,602,062.16
管理费用	38,820,198.22	32,017,057.03

研发费用	100,153,216.13	64,120,343.71
财务费用	-1,941,354.81	986,476.41
其中：利息费用	4,388,692.04	2,786,997.42
利息收入	7,051,405.43	960,527.59
加：其他收益	29,094,951.99	25,290,903.00
投资收益（损失以“－”号填列）	32,904,884.31	4,962,658.53
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）	4,965,561.10	1,544,761.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,045,385.22	-9,926,986.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,883,589.41	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,055.83	577,556.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	236,482,105.78	141,037,860.41
加：营业外收入	178,555.95	90,813.06
减：营业外支出	2,094,130.00	2,070.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	234,566,531.73	141,126,602.84
减：所得税费用	22,820,045.96	12,304,100.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	211,746,485.77	128,822,501.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	211,746,485.77	128,822,501.97
（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	211,746,485.77	128,822,501.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	670,214,164.71	621,773,427.17
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	30,878,335.42	25,305,066.52
收到其他与经营活动有关的现金	24,358,850.21	37,496,981.75
经营活动现金流入小计	725,451,350.34	684,575,475.44
购买商品、接受劳务支付的现金	440,342,293.96	384,744,479.84
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	175,735,064.49	126,935,377.96
支付的各项税费	40,574,493.23	45,570,669.83
支付其他与经营活动有关的现金	64,003,955.73	58,602,942.19
经营活动现金流出小计	720,655,807.41	615,853,469.82
经营活动产生的现金流量净额	4,795,542.93	68,722,005.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,066,100,000.00	858,058,342.67
取得投资收益收到的现金	23,591,351.98	6,095,561.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,290.08	131,540.00

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		
投资活动现金流入小计	3,089,779,642.06	864,285,444.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,389,677.61	10,518,143.97
投资支付的现金	3,531,644,960.64	1,941,158,342.67
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	3,539,034,638.25	1,951,676,486.64
投资活动产生的现金流量净额	-449,254,996.19	-1,087,391,042.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,476,960,000.00
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	97,031,298.25	57,524,039.04
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,031,298.25	1,534,484,039.04
偿还债务支付的现金	86,364,762.04	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,034,061.64	1,167,054.85
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	39,352,052.18	16,032,904.87
筹资活动现金流出小计	169,750,875.86	17,199,959.72
筹资活动产生的现金流量净额	-72,719,577.61	1,517,284,079.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,502.96	210,803.40
五、现金及现金等价物净增加额	-517,288,533.83	498,825,846.15
加：期初现金及现金等价物余额	716,135,527.95	217,309,681.80
六、期末现金及现金等价物余额	198,846,994.12	716,135,527.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	631,031,578.95	613,219,575.96
收到的税费返还	30,763,702.63	24,361,674.89
收到其他与经营活动有关的现金	23,746,077.89	37,706,888.84
经营活动现金流入小计	685,541,359.47	675,288,139.69
购买商品、接受劳务支付的现金	412,531,930.99	382,590,045.95
支付给职工以及为职工支付的现金	158,685,027.76	115,965,160.45
支付的各项税费	39,465,500.82	45,019,437.24
支付其他与经营活动有关的现金	59,608,522.59	68,475,288.37
经营活动现金流出小计	670,290,982.16	612,049,932.01
经营活动产生的现金流量净额	15,250,377.31	63,238,207.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,066,100,000.00	858,058,342.67

取得投资收益收到的现金	23,591,351.98	6,095,561.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,245.84	84,290.00
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		
投资活动现金流入小计	3,089,770,597.82	864,238,194.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,093,672.07	4,864,592.58
投资支付的现金	3,524,561,215.28	1,941,158,342.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,659,647.81	5,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,564,314,535.16	1,951,322,935.25
投资活动产生的现金流量净额	-474,543,937.34	-1,087,084,740.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,476,960,000.00
取得借款收到的现金	97,031,298.25	57,524,039.04
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,031,298.25	1,534,484,039.04
偿还债务支付的现金	86,364,762.04	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,034,061.64	1,167,054.85
支付其他与筹资活动有关的现金	33,983,204.01	13,982,974.62
筹资活动现金流出小计	164,382,027.69	15,150,029.47
筹资活动产生的现金流量净额	-67,350,729.44	1,519,334,009.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-87,410.20	253,546.30
五、现金及现金等价物净增加额	-526,731,699.67	495,741,022.75
加：期初现金及现金等价物余额	710,102,847.38	214,361,824.63
六、期末现金及现金等价物余额	183,371,147.71	710,102,847.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	68,000,000.00				1,747,357,233.38		17,606.74		25,936,709.84		224,156,282.12		2,065,467,832.08		2,065,467,832.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	68,000,000.00				1,747,357,233.38		17,606.74		25,936,709.84		224,156,282.12		2,065,467,832.08		2,065,467,832.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,245,941.57		157,107.28		8,063,290.16		153,829,994.54		175,296,333.55		175,296,333.55
（一）综合收益总							157,107.28				202,693,284.70		202,850,391.98		202,850,391.98

额														
(二)所有者投入和减少资本					13,245,941.57								13,245,941.57	13,245,941.57
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					13,245,941.57								13,245,941.57	13,245,941.57
4. 其他														
(三)利润分配								8,063,290.16	-48,863,290.16				-40,800,000.00	-40,800,000.00
1. 提取盈余公积								8,063,290.16	-8,063,290.16					0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,800,000.00			-40,800,000.00	-40,800,000.00
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	68,000,000.00				1,760,603,174.95		174,714.02		34,000,000.00		377,986,276.66		2,240,764,165.63	2,240,764,165.63

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	51,000,000.00				306,303,326.32		- 193,093.37		13,054,459.64		105,663,609.08		475,828,301.67		475,828,301.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	51,000,000.00				306,303,326.32		- 193,093.37		13,054,459.64		105,663,609.08		475,828,301.67		475,828,301.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,000,000.00				1,441,053,907.06		210,700.11		12,882,250.20		118,492,673.04		1,589,639,530.41		1,589,639,530.41
（一）综合收益总额							210,700.11				131,374,923.24		131,585,623.35		131,585,623.35
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00				1,441,053,907.06								1,458,053,907.06		1,458,053,907.06

1. 所有者投入的普通股	17,000,000.00				1,438,266,847.02							1,455,266,847.02		1,455,266,847.02
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,787,060.04							2,787,060.04		2,787,060.04
4. 其他														
(三) 利润分配								12,882,250.20	-12,882,250.20			0.00		0.00
1. 提取盈余公积								12,882,250.20	-12,882,250.20			0.00		0.00
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	68,000,000.00				1,747,357,233.38		17,606.74		25,936,709.84		224,156,282.12		2,065,467,832.08		2,065,467,832.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				1,747,357,233.38				25,936,709.84	234,128,534.97		2,075,422,478.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				1,747,357,233.38				25,936,709.84	234,128,534.97		2,075,422,478.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,245,941.57				8,063,290.16	162,883,195.61		184,192,427.34
（一）综合收益总额										211,746,485.77		211,746,485.77
（二）所有者投入和减少资本					13,245,941.57							13,245,941.57
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					13,245,941.57							13,245,941.57
4. 其他												
（三）利润分配									8,063,290.16	-48,863,290.16		-40,800,000.00
1. 提取盈余公积									8,063,290.16	-8,063,290.16		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,800,000.00		-40,800,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	68,000,000.00				1,760,603,174.95				34,000,000.00	397,011,730.58	2,259,614,905.53

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,000,000.00				306,303,326.32				13,054,459.64	118,188,283.20		488,546,069.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,000,000.00				306,303,326.32				13,054,459.64	118,188,283.20		488,546,069.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00				1,441,053,907.06				12,882,250.20	115,940,251.77		1,586,876,409.03
（一）综合收益总额										128,822,501.97		128,822,501.97
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00				1,441,053,907.06							1,458,053,907.06

1. 所有者投入的普通股	17,000,000.00				1,438,266,847.02							1,455,266,847.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,787,060.04							2,787,060.04
4. 其他												
(三) 利润分配								12,882,250.20	-12,882,250.20			0.00
1. 提取盈余公积								12,882,250.20	-12,882,250.20			0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	68,000,000.00				1,747,357,233.38			25,936,709.84	234,128,534.97			2,075,422,478.19

二、公司基本情况

卡莱特云科技股份有限公司（以下简称“本公司”，与子公司一起合称“本集团”）是一家在中华人民共和国广东省深圳市注册的股份有限公司，于 2012 年 1 月 6 日成立，营业期限为长期。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已于 2022 年 12 月 1 日在深圳证券交易所上市。本公司总部位于广东省深圳市南山区西丽街道西丽社区留新四街万科云城三期 C 区八栋 A 座 3801 房(37-39 层)。

本集团主要经营视频及 LED 显示控制系统设备研发和销售。

本集团经营范围：一般经营项目是：电子监控系统的技术开发，管理软件及即时通通讯软件，互联网管理软件及增值业务软件开发与销售，信息系统集成，软件技术服务，计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；信息传输、软件和信息技术服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目是：光电显示产品、网络通信产品、电子产品、灯光高化产品、计算机软件产品的技术开发、生产制造与销售；互联网信息服务业务（除新闻、技术咨询、出版、教育以外的内容）。

本公司的母公司为深圳三涵邦泰科技有限责任公司，最终控股方为自然人股东周锦志。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日决议批准报出。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。本财务报表以持续经营为基础列报。

2、持续经营

本公司自本期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	2,000,000.00
重要的合同负债	2,000,000.00
重要的其他应付款	2,000,000.00

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

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，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公

允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货

币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收票据、应收账款和其他应收款的预期信用损失，本集团根据确认收入的日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1“金融工具产生的各类风险”。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

13、应收账款

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

14、应收款项融资

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

15、其他应收款

详见第十节财务报告附注五、11“金融工具”说明。

16、合同资产

不适用

17、存货

存货包括原材料、半成品、库存商品、委托加工物资、周转材料、发出商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，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。计提存货跌价准备时，各类型存货均按单个存货项目计提。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18-30%
电子设备	年限平均法	3-5 年	10%	18-30%
运输工具	年限平均法	10 年	10%	9%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

25、在建工程

不适用

26、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借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

类型	使用寿命	确定依据
----	------	------

软件使用权	3-10 年	预期经济利益年限
-------	--------	----------

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。本集团在研究阶段的工作已完成，预计该项目开发形成的无形资产满足市场需求已明确、技术方案已确定、能够给企业带来经济利益等条件时，经评审通过后进入开发阶段，开发阶段发生的支出在满足上述资本化条件后开始资本化。在项目结题验收达到预计可使用状态时结转无形资产。

30、长期资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
装修费	3-5 年

32、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服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

35、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值根据第三方独立资产评估机构评估确定，估值方式参见附注十五“股份支付”。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含返利条款、销售退回条款、质保条款等多项承诺，具体承诺视与客户约定不同而存在差异，由于客户能够分别从上述商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且上述商品或服务之间不存在重大整合、重大修改或定制或者高度关联，本集团将其作为可明确区分商品，分别构成单项履约义务。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团通过向客户交付 LED 显示控制系统、视频处理设备、云联网播放器等商品履行履约义务，在综合考虑了下列因素的基础上，以签收或报关时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的 LED 显示控制系统、视频处理设备、云联网播放器等商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、34“预计负债”进行会计处理。本集团为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，

本集团将其作为一项单项履约义务。本集团按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

38、合同成本

不适用

39、政府补助

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的 LED 显示控制系统、视频处理设备、云联网播放器等商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、34“预计负债”进行会计处理。本集团为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为一项单项履约义务。本集团按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续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，本集团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，本集团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。

租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规

定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经

济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

存货减值准备

本集团对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营活动中存货的估计售价减去至完工及实现销售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决定。即使本集团目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计，有关减值估计的结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

涉及销售折扣或退回的可变对价

本集团对具有类似特征合同组合，根据销售历史数据、当前销售情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对折扣率或退货率等予以合理估计。估计的折扣率或退货率可能并不等于未来实际的折扣率或退货率，本集团至少于每一资产负债表日对折扣率或退货率进行重新评估，并根据重新评估后的折扣率或退货率确定会计处理。

质量保证

本集团对具有类似特征合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，	13%、21%

	抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、19%、29.84%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
卡莱特云科技股份有限公司	15%
深圳市同尔智造有限公司	25%
北京同尔科技有限公司	5%
成都元芯微电子有限公司	5%
Colorlight Cloud B.V.	19%
Colorlight US, Inc.	29.84%

2、税收优惠

本公司于 2022 年 12 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202244207396），有效期自 2022 年 12 月 19 日至 2025 年 12 月 19 日。根据企业所得税法的规定，本公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日连续三年可享受按 15% 企业所得税税率征收的优惠政策。故根据国家税务局有关规定，本公司 2023 年度及 2022 年度按 15% 企业所得税税率进行缴纳。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）的规定，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部-税务总局公告 2023 年 6 号）的规定，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。本公司下属子公司北京同尔科技有限公司及成都元芯微电子有限公司 2023 年度符合上述小型微利企业条件，根据上述规定，自行适用相应减免优惠政策。

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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据上述规定，本公司及下属子公司北京同尔科技有限公司 2023 年度符合上述销售软件产品增值税即征即退优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）规定，本公司对出口货物享受“免、抵、退”政策。本公司经营的产品出口退税率为 13%（2019 年 4 月 1 日起）。

3、其他

六、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	32,431.66	36,395.78
银行存款	306,249,255.08	716,099,132.17
其他货币资金	521,866.00	3,071,345.65
合计	306,803,552.74	719,206,873.60
其中：存放在境外的款项总额	13,186,094.64	4,731,922.72

其他说明：

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	876,965,561.10	1,084,644,761.27
其中：		
理财产品	88,236,861.10	
结构性存款	788,728,700.00	1,084,644,761.27
其中：		
合计	876,965,561.10	1,084,644,761.27

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	37,424,934.52	39,876,830.40
商业承兑票据	1,202,924.00	335,047.00
应收票据坏账准备	-60,146.20	-16,752.35
合计	38,567,712.32	40,195,125.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,202,924.00	100.00%	60,146.20	5.00%	1,142,777.80	335,047.00	100.00%	16,752.35	5.00%	318,294.65
其中：										
商业承兑汇票	1,202,924.00	100.00%	60,146.20	5.00%	1,142,777.80	335,047.00	100.00%	16,752.35	5.00%	318,294.65
合计	1,202,924.00	100.00%	60,146.20	5.00%	1,142,777.80	335,047.00	100.00%	16,752.35	5.00%	318,294.65

按组合计提坏账准备：60,146.20 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,202,924.00	60,146.20	5.00%
合计	1,202,924.00	60,146.20	

确定该组合依据的说明：

针对银行承兑汇票，本集团根据历史损失率以及前瞻性宏观经济数据评估预期信用损失率极低，因此未计提坏账准备。

针对商业承兑汇票，本集团按信用风险特征组合计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	16,752.35	43,393.85				60,146.20
合计	16,752.35	43,393.85				60,146.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 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	2,020,670.00
合计	2,020,670.00

(5) 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		6,565,357.85
合计		6,565,357.85

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

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：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	667,056,967.69	336,776,467.97
1至2年	73,591,492.23	1,337,298.74
2至3年	494,863.58	1,340,598.00
3年以上	1,620,359.00	279,761.00
3至4年	1,340,598.00	158,608.00
4至5年	158,608.00	121,153.00
5年以上	121,153.00	
合计	742,763,682.50	339,734,125.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,534,225.31	5.86%	34,142,428.75	78.43%	9,391,796.56	1,990,894.00	0.59%	1,990,894.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	699,229,457.19	94.14%	36,927,738.15	5.28%	662,301,719.04	337,743,231.71	99.41%	16,935,499.73	5.01%	320,807,731.98

其中：										
合计	742,763,682.50	100.00%	71,070,166.90	9.57%	671,693,515.60	339,734,125.71	100.00%	18,926,393.73	5.57%	320,807,731.98

按单项计提坏账准备：34,142,428.75 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	15,010,012.11	750,500.61	16,021,165.50	13,021,165.50	81.27%	预估的收款风险
客户 B	8,039,734.00	401,986.70	7,805,149.00	4,305,149.00	55.16%	预估的收款风险
其他	19,958,733.80	2,824,606.23	19,707,910.81	16,816,114.25	85.33%	预估的收款风险
合计	43,008,479.91	3,977,093.54	43,534,225.31	34,142,428.75		

按组合计提坏账准备：36,927,738.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	659,904,151.35	32,995,207.57	5.00%
1 年至 2 年	39,325,305.84	3,932,530.58	10.00%
合计	699,229,457.19	36,927,738.15	

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款	18,926,393.73	53,535,101.16	1,444,599.09		53,271.10	71,070,166.90
合计	18,926,393.73	53,535,101.16	1,444,599.09		53,271.10	71,070,166.90

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	111,211,745.16		111,211,745.16	14.97%	5,560,587.26
第二名	24,799,056.84		24,799,056.84	3.34%	1,239,952.84
第三名	18,624,360.64		18,624,360.64	2.51%	1,083,106.92
第四名	16,703,333.81		16,703,333.81	2.25%	848,868.78
第五名	16,021,165.50		16,021,165.50	2.16%	13,021,165.50
合计	187,359,661.95		187,359,661.95	25.23%	21,753,681.30

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,140,642.87	16,362,565.16
合计	17,140,642.87	16,362,565.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,172,019.15
合计	1,172,019.15

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	216,926,783.26	
合计	216,926,783.26	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,346,196.88	863,020.32
合计	1,346,196.88	863,020.32

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
押金	516,539.35	190,241.50
代垫员工社保及公积金	35,502.00	485,478.97
预支员工备用金	359,889.75	73,957.45
模具加工返还款	100,884.96	100,884.96
其他	333,380.82	12,457.44
合计	1,346,196.88	863,020.32

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,008,070.42	683,963.38
1 至 2 年	304,916.46	179,056.94
2 至 3 年	33,210.00	
合计	1,346,196.88	863,020.32

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

本集团其他应收款主要为押金、代垫员工社保及公积金、预支员工备用金、模具加工返还款等。于 2023 年 12 月 31 日，本集团根据历史损失率以及前瞻性宏观经济数据评估预期信用损失率极低。

5) 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：

6) 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

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 790,242.77 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 58.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

9、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	6,558,433.53	100.00%	4,149,842.10	90.47%
1 至 2 年			436,898.41	9.53%
合计	6,558,433.53		4,586,740.51	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,451,813.56 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 52.63%。

其他说明：

10、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	138,453,506.66	1,353,494.11	137,100,012.55	123,668,597.07		123,668,597.07
库存商品	99,343,300.24	3,187,070.51	96,156,229.73	84,352,780.53		84,352,780.53
周转材料	404,083.55		404,083.55	470,502.47		470,502.47
发出商品	9,760,686.36		9,760,686.36	16,919,058.85		16,919,058.85

委托加工物资	8,402,962.14		8,402,962.14	4,252,336.05		4,252,336.05
半成品	31,097,816.71	4,843,444.85	26,254,371.86	37,242,788.48		37,242,788.48
合计	287,462,355.66	9,384,009.47	278,078,346.19	266,906,063.45		266,906,063.45

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,353,494.11				1,353,494.11
库存商品		3,187,070.51				3,187,070.51
半成品		4,843,444.85				4,843,444.85
合计		9,384,009.47				9,384,009.47

存货可变现净值，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。各类型存货均按单个存货项目计提存货跌价准备。单个存货项目参考历史呆滞过时风险及未来市场需求、产品更新换代风险，结合库龄综合评估相关存货的可变现净值。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	2,219,468.26	1,925,539.63
待抵扣进项税额	2,815,086.50	1,352,734.17
预交企业所得税		26,478.46
大额存单	140,397,356.82	
合计	145,431,911.58	3,304,752.26

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公场所租赁押金	4,762,990.82	4,613,021.15
合计	4,762,990.82	4,613,021.15

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，其他非流动金融资产为信用风险极低的办公场所租赁押金，本集团根据历史损失率以及前瞻性宏观经济数据评估预期信用损失率极低，因此未计提减值准备。

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,352,337.47	15,225,834.19
合计	17,352,337.47	15,225,834.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	10,928,238.36	1,584,378.89	9,656,851.74	22,169,468.99
2.本期增加金额				
(1) 购置	5,467,335.74	295,948.08	480,649.93	6,243,933.75
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差异	-1,115.03	289.27	-2,847.00	-3,672.76
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	-242,431.51	-42,061.95		-284,493.46
4.期末余额	16,152,027.56	1,838,554.29	10,134,654.67	28,125,236.52
二、累计折旧				
1.期初余额	4,594,741.50	578,032.77	1,770,860.53	6,943,634.80
2.本期增加金额				
(1) 计提	2,833,519.89	315,492.82	883,754.24	4,032,766.95
(2) 外币报表折算差异	988.09	196.81	164.78	1,349.68
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	-172,254.33	-32,598.05		-204,852.38
外币报表折算差异				
4.期末余额	7,256,995.15	861,124.35	2,654,779.55	10,772,899.05
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	8,895,032.41	977,429.94	7,479,875.12	17,352,337.47
2.期初账面价值	6,333,496.86	1,006,346.12	7,885,991.21	15,225,834.19

(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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	68,247,558.25	76,261.52	68,323,819.77
2.本期增加金额	4,209,024.54		4,209,024.54

(1) 新增	3,893,539.35		3,893,539.35
(2) 变更	253,428.00		253,428.00
(3) 外币报表折算	62,057.19		62,057.19
3.本期减少金额			
4.期末余额	72,456,582.79	76,261.52	72,532,844.31
二、累计折旧			
1.期初余额	22,490,744.99	32,683.52	22,523,428.51
2.本期增加金额	15,979,987.58	16,341.75	15,996,329.33
(1) 计提	15,945,561.70	16,341.75	15,961,903.45
(2) 外币报表折算	34,425.88		34,425.88
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	38,470,732.57	49,025.27	38,519,757.84
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	33,985,850.22	27,236.25	34,013,086.47
2.期初账面价值	45,756,813.26	43,578.00	45,800,391.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,225,301.88	1,225,301.88
2.本期增加金额				397,500.00	397,500.00
(1) 购置				397,500.00	397,500.00

(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				1,622,801.88	1,622,801.88
二、累计摊销					
1.期初余额				102,359.65	102,359.65
2.本期增加金额				198,603.89	198,603.89
(1) 计提				198,603.89	198,603.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				300,963.54	300,963.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				1,321,838.34	1,321,838.34
2.期初账面价值				1,122,942.23	1,122,942.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产，亦无未办妥产权证书的无形资产。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,494,546.00	417,531.47	2,296,364.14		3,615,713.33
合计	5,494,546.00	417,531.47	2,296,364.14		3,615,713.33

其他说明：

29、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
应收账款坏账准备	71,070,166.90	11,159,452.38	18,926,393.73	2,872,087.94
应收票据坏账准备	60,146.20	9,021.93	16,752.35	2,512.85
存货跌价准备	9,384,009.47	1,417,994.64		
产品质量保证	2,310,684.57	346,602.69	1,002,158.79	150,323.82
销售返利	1,827,561.45	274,134.22	910,471.14	136,570.67
应付退货款	5,383,418.74	807,512.81	3,467,628.25	520,144.24
股权激励费用	9,900,602.55	1,364,693.19	6,738,558.26	822,610.78
租赁负债	37,015,031.96	4,578,820.41	48,053,235.46	5,827,450.93
可抵扣亏损	6,372,484.56	318,624.23	1,510,797.49	37,769.94
内部交易未实现利润	12,427,963.00	2,734,393.23	8,997,023.71	1,349,553.56
递延收益	1,700,691.42	255,103.71	700,691.42	105,103.71
合计	157,452,760.82	23,266,353.44	90,323,710.60	11,824,128.44

(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
应收退货成本	2,219,468.26	332,920.24	1,925,539.63	288,830.94
交易性金融资产公允价值变动收益	4,965,561.10	744,834.17	1,544,761.27	231,714.19
使用权资产	34,013,086.47	4,116,578.46	45,800,391.26	5,563,898.60
合计	41,198,115.83	5,194,332.87	49,270,692.16	6,084,443.73

(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	5,194,332.87	18,072,020.57	6,084,443.73	5,739,684.71
递延所得税负债	5,194,332.87		6,084,443.73	

(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：

30、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
大额存单	401,842,827.04		401,842,827.04			
定期存款	40,893,081.79		40,893,081.79			
长期资产预付款	408,752.21		408,752.21	78,039.82		78,039.82
合计	443,144,661.04		443,144,661.04	78,039.82		78,039.82

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在单项金额重大并单独计提坏账准备和单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他非流动资产。

其他非流动资产款项性质为信用风险极低的大额存单、定期存款及长期资产预付款，因此未计提减值准备。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	521,866.00	521,866.00	保证金	详见注 1	3,071,345.65	3,071,345.65	保证金	详见注 1
应收票据	2,020,670.00	2,020,670.00	质押	详见注 2	12,968,138.20	12,968,138.20	质押	详见注 2
应收款项融资	1,172,019.15	1,172,019.15	质押	详见注 3	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	详见注 3
合计	3,714,555.15	3,714,555.15			26,039,483.85	26,039,483.85		

其他说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，本集团为开具银行承兑汇票，存入票据池保证金账面价值为人民币 459,815.66 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,012,740.00 元）；本集团租赁保证金账面价值为人民币 62,050.34 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 58,605.65 元）。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，本集团为开具银行承兑汇票，以应收票据为质押物存入票据池，质押票据的账面价值为人民币 846,670.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 12,933,091.20 元）；本集团以应收票据贴现用于质押借款，质押票据的账面价值为人民币 1,174,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 35,047.00 元）。

注 3：于 2023 年 12 月 31 日，本集团为开具银行承兑汇票，以应收款项融资为质押物存入票据池，应收款项融资的账面价值为人民币 1,172,019.15 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 10,000,000.00 元）。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,174,000.00	35,047.00
信用借款	66,873,396.94	56,579,211.91
合计	68,047,396.94	56,614,258.91

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

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
银行承兑汇票	258,772,271.09	156,531,617.79
合计	258,772,271.09	156,531,617.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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
应付账款	170,902,900.45	160,918,540.20
合计	170,902,900.45	160,918,540.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,832,970.53	17,202,261.30
合计	9,832,970.53	17,202,261.30

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(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
报销款	3,529,390.85	1,124,164.79
代理服务费	2,027,749.14	13,468,164.38
运费	1,920,935.67	1,330,345.38
人才安居住房补贴	340,000.00	0.00
租金	1,242.71	0.00
其他	2,013,652.16	1,279,586.75
合计	9,832,970.53	17,202,261.30

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预售订单款	1,554,856.25	1,716,922.81
合计	1,554,856.25	1,716,922.81

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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	17,133,261.75	170,081,375.10	165,202,775.63	22,011,861.22
二、离职后福利-设定提存计划	1,646,211.41	9,851,965.74	10,532,288.86	965,888.29
合计	18,779,473.16	179,933,340.84	175,735,064.49	22,977,749.51

(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	15,044,001.60	156,319,138.49	150,772,749.06	20,590,391.03
2、职工福利费	4,780.35	4,554,473.33	4,554,915.40	4,338.28
3、社会保险费	1,056,696.63	5,735,788.69	6,010,794.29	781,691.03
其中：医疗保险费	977,215.20	5,457,329.18	5,789,213.25	645,331.13
工伤保险费	29,889.22	109,321.41	116,469.39	22,741.24
生育保险费	49,592.21	169,138.10	105,111.65	113,618.66
4、住房公积金	1,027,783.17	3,471,974.59	3,864,316.88	635,440.88
合计	17,133,261.75	170,081,375.10	165,202,775.63	22,011,861.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,584,281.44	9,601,444.31	10,258,634.11	927,091.64
2、失业保险费	61,929.97	250,521.43	273,654.75	38,796.65
合计	1,646,211.41	9,851,965.74	10,532,288.86	965,888.29

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,730,541.74	
企业所得税	25,233,843.82	2,341,183.72
个人所得税	959,466.55	662,747.00
城市维护建设税	294,338.50	184,081.82
教育费附加	126,145.07	78,892.20
地方教育费附加	84,096.71	52,594.80
印花税	187,936.48	132,968.19
合计	43,616,368.87	3,452,467.73

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

42、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	16,233,951.20	12,928,069.65
合计	16,233,951.20	12,928,069.65

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	162,453.44	134,533.92
合计	162,453.44	134,533.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

45、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	票面利率	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	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明**(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：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,015,031.96	48,053,235.46
减：一年内到期的租赁负债	-16,233,951.20	-12,928,069.65
合计	20,781,080.76	35,125,165.81

其他说明：

47、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：

48、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：

49、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	2,310,684.57	1,002,158.79	产品质量保证系本集团针对报告期内尚在质保期的已售商品，根据与客户的合同约定而评估并计提的产品质量保修成本。
应付退货款	5,383,418.74	3,467,628.25	应付退货款系针对附有销售退回条件的商品销售预提的退货准备金。
销售返利	1,827,561.45	910,471.14	销售返利系基于返利协议针对预计发生的返利计提的预计负债。
合计	9,521,664.76	5,380,258.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	700,691.42	1,000,000.00		1,700,691.42	

合计	700,691.42	1,000,000.00		1,700,691.42	
----	------------	--------------	--	--------------	--

其他说明：

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

52、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	68,000,000.00						68,000,000.00

其他说明：

53、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：

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,689,689,274.02			1,689,689,274.02
股份支付	6,738,558.26	13,245,941.57		19,984,499.83
股份制改制	50,929,401.10			50,929,401.10
合计	1,747,357,233.38	13,245,941.57		1,760,603,174.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、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：

56、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,606.74	157,107.28				157,107.28	174,714.02
外币财务报表折算差额	17,606.74	157,107.28				157,107.28	174,714.02
其他综合收益合计	17,606.74	157,107.28				157,107.28	174,714.02

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：

57、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：

58、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	25,936,709.84	8,063,290.16		34,000,000.00
合计	25,936,709.84	8,063,290.16		34,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	224,156,282.12	105,663,609.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,693,284.70	131,374,923.24

减：提取法定盈余公积	8,063,290.16	12,882,250.20
应付普通股股利	40,800,000.00	
期末未分配利润	377,986,276.66	224,156,282.12

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。

60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,019,898,560.04	529,565,411.90	679,052,254.04	392,697,304.19
其他业务	58,749.65		192,226.41	65,436.51
合计	1,019,957,309.69	529,565,411.90	679,244,480.45	392,762,740.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							1,019,957,309.69	529,565,411.90
其中：								
视频处理设备							498,289,025.97	180,551,393.57
接收卡							363,159,132.98	280,029,790.18
云联网播放器							59,614,646.84	26,123,681.38
发送器							29,671,041.68	13,895,101.43
配件及其他							69,164,712.57	28,965,445.34
废料及其他							58,749.65	
按经营地区分类							1,019,957,309.69	529,565,411.90
其中：								
中国							883,522,159.61	501,389,425.92
北美洲							80,962,141.45	14,395,280.27
欧洲							28,143,770.98	6,476,152.96
亚洲（不包括中国）							18,153,366.54	5,099,143.86
其他							9,175,871.11	2,205,408.89
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							1,019,957,309.69	529,565,411.90
其中：								
在某一时点转让							1,019,957,309.69	529,565,411.90
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付且商品控制权转移时	合同价款通常于商品交付并根据合同约定的账期对账后到期	商品	是	销售返利	保证类质量保证,相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准

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 47,308,239.20 元，其中，47,308,239.20 元预计将于 2024 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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,001,387.57	1,497,164.31
教育费附加	855,500.94	639,542.13
地方教育附加	570,353.88	426,361.38
印花税	457,399.42	620,845.68
车船税	10,260.00	10,170.00

合计	3,894,901.81	3,194,083.50
----	--------------	--------------

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,945,056.36	22,409,844.32
折旧及摊销	7,831,515.74	6,303,873.45
服务费	4,660,675.25	2,069,519.86
办公费	3,645,758.31	2,587,077.92
股份支付费用	1,837,636.60	1,105,466.97
租赁费用	1,647,631.50	1,999,364.55
差旅费	450,966.16	351,233.82
其他	913,277.88	1,043,135.11
合计	45,932,517.80	37,869,516.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,859,000.94	39,741,858.95
样品费	16,297,884.42	3,969,848.97
差旅费	12,296,923.46	5,106,602.82
业务宣传费	11,632,592.31	1,425,317.51
折旧及摊销	5,617,851.37	2,044,151.54
股份支付费用	4,503,926.37	1,029,289.19
招待费	4,201,317.13	1,777,404.96
维修费	2,839,437.44	654,879.43
租赁费用	2,423,194.55	871,738.94
办公费	1,351,554.40	996,673.70
其他	950,883.49	1,596.65
合计	117,974,565.88	57,619,362.66

其他说明：

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,079,756.48	55,743,867.13
股份支付费用	6,752,817.88	598,603.18
服务费	3,759,484.00	3,105,715.19
折旧及摊销	3,582,827.12	2,471,587.30
材料费	3,379,670.37	1,540,114.29
租赁费用	1,071,222.80	1,093,771.30
差旅费	978,009.75	139,740.85
办公费	593,040.21	443,733.11
合计	105,196,828.61	65,137,132.35

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,988,281.02	3,061,652.48
减：利息收入	7,112,036.80	987,939.18
汇兑损益	591,361.61	-988,199.73
其他	646,953.07	191,420.11
合计	-885,441.10	1,276,933.68

其他说明：

利息费用包括 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，租赁负债按照增量借款利率计算产生租赁负债利息费用。

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	30,283,255.51	25,229,993.95
代扣个人所得税手续费返还	8,888.56	83,318.79
合计	30,292,144.07	25,313,312.74

67、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：

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,965,561.10	1,544,761.27
合计	4,965,561.10	1,544,761.27

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,046,590.71	6,095,561.78
大额存单及定期存款在持有期间取得的投资收益	13,922,997.63	
票据贴现费用	-2,956,222.52	-1,132,903.25
合计	33,013,365.82	4,962,658.53

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-43,393.85	632,874.80
应收账款坏账损失	-52,090,502.07	-10,094,594.81
合计	-52,133,895.92	-9,461,720.01

其他说明：

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,384,009.47	
合计	-9,384,009.47	

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益/(损失)	8,649.00	-6,656.39
使用权资产处置收益		581,879.27
合计	8,649.00	575,222.88

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款收入	93,000.00	44,174.00	93,000.00
其他	95,774.44	46,640.35	95,774.44
合计	188,774.44	90,814.35	188,774.44

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00
赔偿款支出	139,605.00		139,605.00
其他	7,130.00	3,870.05	7,130.00
合计	2,146,735.00	3,870.05	2,146,735.00

其他说明：

75、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	32,707,603.67	14,158,235.91
递延所得税费用	-12,318,509.54	-1,127,267.88
合计	20,389,094.13	13,030,968.03

(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	223,082,378.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,770,594.71
子公司适用不同税率的影响	-22,876,532.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,495,357.90
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-260,730.23
研发费用加计扣除的影响	-13,739,595.60
所得税费用	20,389,094.13

其他说明：

注 1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注 2：本公司 2022 年 12 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202244207396），有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据财政部税务总局颁发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。企业享受研发费用加计扣除政策的其他政策口径和管理要求，按照《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部 税务总局 科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64 号）等文件相关规定执行。

76、其他综合收益

详见附注七、57。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	9,782,291.43	7,756,777.09
银行利息收入	7,016,297.47	875,407.09
票据保证金	3,202,892.00	27,519,272.89
经营性往来	4,357,369.31	1,345,524.68
合计	24,358,850.21	37,496,981.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	38,733,169.58	21,817,319.47
票据保证金	6,004,800.59	27,669,713.11
财务费用中的手续费	646,953.07	191,420.11
经营性往来	18,619,032.49	8,924,489.50
合计	64,003,955.73	58,602,942.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的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：

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

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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
支付与租赁相关的现金	16,949,652.18	12,314,280.19

支付与发行费用相关的现金	22,402,400.00	3,718,624.68
合计	39,352,052.18	16,032,904.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	56,614,258.91	97,031,298.25	4,035,710.46	-89,598,823.68	-35,047.00	68,047,396.94
租赁负债	48,053,235.46		5,911,448.68	-16,949,652.18		37,015,031.96
合计	104,667,494.37	97,031,298.25	9,947,159.14	106,548,475.86	-35,047.00	105,062,428.90

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

2023 年，本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额人民币 61,810,888.38 元（2022 年：人民币 45,462,521.53 元）。

78、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	202,693,284.70	131,374,923.24
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,032,766.95	2,860,603.31
使用权资产折旧	15,961,903.45	11,093,887.97
无形资产摊销	198,603.89	86,836.03
长期待摊费用摊销	2,296,364.14	1,600,297.18
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）	-8,649.00	-575,222.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,965,561.10	-1,544,761.27
财务费用（收益以“-”号填	5,859,212.91	1,817,124.10

列)		
投资损失 (收益以“一”号填列)	-35,969,588.34	-6,095,561.78
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-12,318,509.54	-1,127,267.88
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-20,556,292.21	-66,729,297.93
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-401,322,000.36	-111,545,155.98
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	174,130,160.48	95,256,821.46
其他		
信用减值损失	52,133,895.92	9,461,720.01
资产减值损失	9,384,009.47	
股权激励费用	13,245,941.57	2,787,060.04
经营活动产生的现金流量净额	4,795,542.93	68,722,005.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
承担租赁负债方式取得使用权资产	4,146,967.35	29,898,710.93
使用权资产的处置		-9,748,998.38
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	198,846,994.12	716,135,527.95
减: 现金的期初余额	716,135,527.95	217,309,681.80
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	-517,288,533.83	498,825,846.15

(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	198,846,994.12	716,135,527.95
其中：库存现金	32,431.66	36,395.78
可随时用于支付的银行存款	198,814,562.46	716,099,132.17
三、期末现金及现金等价物余额	198,846,994.12	716,135,527.95

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	521,866.00	3,071,345.65	使用受限
大额存单及定期存款	107,434,692.62		不可随时支取
合计	107,956,558.62	3,071,345.65	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、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	2,580,433.74	7.0827	18,276,438.05
欧元	684,901.69	7.8592	5,382,779.36
港币			
英镑	200.00	9.0411	1,808.22
迪拉姆	110.00	1.9326	212.59
泰铢	46,250.00	0.2074	9,592.25
应收账款			
其中：美元	14,436,975.96	7.0827	102,252,769.63
欧元	2,266,636.17	7.8592	17,813,946.99
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
美元	6,567.08	7.0827	46,512.66
欧元	1,550.00	7.8592	12,181.76
其他应收款			
美元	4,882.07	7.0827	34,578.24
欧元	5,442.16	7.8592	42,771.02

其他说明：

(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

Colorlight Cloud B.V.，主要经营地荷兰，根据其经营所处的主要经济环境中的货币选择欧元作为记账本位币。

Colorlight US, Inc.，主要经营地美国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币选择美元作为记账本位币。

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团承租的租赁资产计入当期损益采用简化处理的短期租赁费用 2023 年发生人民币 6,271,707.83 元，2022 年发生人民币 3,964,874.79 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、其他

七、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,079,756.48	55,743,867.13
股份支付费用	6,752,817.88	598,603.18
服务费	3,759,484.00	3,105,715.19
折旧及摊销	3,582,827.12	2,471,587.30
材料费	3,379,670.37	1,540,114.29
租赁费用	1,071,222.80	1,093,771.30
差旅费	978,009.75	139,740.85
办公费	593,040.21	443,733.11
合计	105,196,828.61	65,137,132.35
其中：费用化研发支出	105,196,828.61	65,137,132.35

1、符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生	开始资本化的时	开始资本化的具
----	------	--------	----------	---------	---------

			生方式	点	体依据
--	--	--	-----	---	-----

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

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	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
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		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

于 2023 年 10 月 23 日，本公司在中国深圳设立全资子公司深圳市同尔智造有限公司，注册资本人民币 100,000,000.00 元。

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
Colorlight US, Inc	5,143,865.07	美国	美国	销售	100.00%	0.00%	设立取得
Colorlight Cloud B.V.	392,735.00	荷兰	荷兰	销售	100.00%	0.00%	设立取得
成都元芯微电子有限公司	50,000,000.00	成都	成都	制造业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市同尔智造有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%	0.00%	设立取得
北京同尔科技有限公司	30,000,000.00	北京	北京	制造业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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：

其他说明：

(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

(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

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	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

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、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	250,000.00	250,000.00				500,000.00	资产
递延收益	450,691.42	750,000.00				1,200,691.42	收益

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	30,283,255.51	25,229,993.95

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1. 金融工具分类

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币 876,965,561.10 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,084,644,761.27 元），主要列示于交易性金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计人民币 17,140,642.87 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 16,362,565.16 元），主要列示于应收款项融资；以摊余成本计量的金融资产合计人民币 1,606,307,234.01 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,085,685,772.10 元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他非流动金融资产、其他非流动资产和其他流动资产；以摊余成本计量的金融负债合计人民币 542,556,918.81 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 438,040,326.91 元），主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和租赁负债。

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理策略概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理按照董事会批准的政策开展。审计委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

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

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、交易性金融资产、大额存单、定期存款和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行或其控股的非银行金融机构，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、应收商业承兑汇票以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手进行管理。于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 25.23%（2022 年 12 月 31 日：50.17%）源于应收账款余额前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 1 年，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值综合考虑各种定量及定性标准，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023 年

项目	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	68,690,268.31		68,690,268.31
应付票据	258,772,271.09		258,772,271.09
应付账款	170,902,900.45		170,902,900.45
其他应付款	7,819,318.37		7,819,318.37
租赁负债	17,102,030.69	22,262,524.45	39,364,555.14
合计	523,286,788.91	22,262,524.45	545,549,313.36

2022 年

项目	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	58,131,138.33		58,131,138.33
应付票据	156,531,617.79		156,531,617.79
应付账款	160,918,540.20		160,918,540.20
其他应付款	15,922,674.55		15,922,674.55

租赁负债	14,104,099.93	36,785,160.23	50,889,260.16
合计	405,608,070.80	36,785,160.23	442,393,231.03

市场风险

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险，此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团并未进行外汇套期保值。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了所有其他变量保持不变的假设下，美元及欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和股东权益的税后净额产生的影响。

2023 年

项目	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	6,025,863.66	6,025,863.66
人民币对美元升值	-5%	-6,025,863.66	-6,025,863.66
人民币对欧元贬值	5%	1,161,365.78	1,161,365.78
人民币对欧元升值	-5%	-1,161,365.78	-1,161,365.78

2022 年

项目	汇率增加/（减少）	净损益增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	-523,973.52	-523,973.52
人民币对美元升值	-5%	523,973.52	523,973.52
人民币对欧元贬值	5%	221,849.68	221,849.68
人民币对欧元升值	-5%	-221,849.68	-221,849.68

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。本集团通过对股东的利润分配或发行新股等方式维持或调整资本结构。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策将使资产负债率保持在合理的水平。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2023 年	2022 年
资产总额	2,864,868,520.85	2,534,952,092.96
负债总额	624,104,355.22	469,484,260.88
资产负债率	21.78%	18.52%

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	5,391,357.85	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	6,866,704.41	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	1,174,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据贴现	应收款项融资	210,060,078.85	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		223,492,141.11		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	6,866,704.41	
应收款项融资	票据贴现	210,060,078.85	-2,956,222.52
合计		216,926,783.26	-2,956,222.52

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	5,391,357.85	5,391,357.85
应收票据	票据贴现	1,174,000.00	1,174,000.00
合计		6,565,357.85	6,565,357.85

其他说明

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的商业汇票的账面价值分别为人民币 5,391,357.85 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,614,342.60 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付款项。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团以其结算且供应商有追索权的应付款项账面价值总计为人民币 5,391,357.85 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,614,342.60 元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已贴现给金融机构的商业汇票的账面价值为人民币 1,174,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 35,047.00 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续确认其并确认短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团确认的短期借款账面价值总计为人民币 1,174,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 35,047.00 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的商业汇票的账面价值为人民币 6,866,704.41 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 5,167,760.99 元）。于 2023 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑方拒绝付款的，持票人可以按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付款项的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已贴现给金融机构的商业汇票的账面价值为人民币 210,060,078.85 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 117,619,338.15 元）。于 2023 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑方拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023 年度，本集团于其转移日确认贴现费用人民币 2,956,222.52 元（2022 年：人民币 1,132,903.25 元）。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书及贴现在各年度大致均衡发生。

十二、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		876,965,561.10		876,965,561.10
（二）应收款项融资		17,140,642.87		17,140,642.87
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

交易性金融资产中理财产品、结构性存款及应收款项融资，本集团会利用条款及风险相类似的工具之市场利率按照贴现现金流量估值模型估算公允价值。

- 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

十三、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
深圳三涵邦泰科技有限责任公司	深圳	软件和信息技术服务业	2,000.00 万元	40.59%	40.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周锦志。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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。

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：

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
周锦志	本公司实际控制人、总经理
邓玲玲	本公司参股股东
郝潍	本公司实际控制人之配偶
公司董事、监事及其他高级管理人员	本公司关键管理人员

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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员薪酬	12,609,019.50	9,378,026.41

(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

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员	417,968	23,262,161.44					20,076	852,835.73
销售人员	207,372	11,541,364.27					5,020	62,999.98
管理人员	46,070	2,564,042.65					13,945	174,999.92
生产人员	8,590	478,079.58						
合计	680,000.00	37,845,647.94					39,041	1,090,835.63

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
研发人员，销售人员，管理人员，生产人员			17.93-18.82	1.92 年
研发人员，销售人员，管理人员，生产人员	57.08	0.51 年, 1.51 年, 2.51 年		

其他说明：

(1) 首次股权激励计划

本公司于 2020 年 3 月 18 日通过股东会决议，批准了《卡莱特（深圳）云科技有限公司股权激励计划》（“激励计划”），公司首次股权激励计划通过深圳纳百川创新企业（有限合伙）向 56 名激励对象授予本公司限制性股票数量 638,430 股（股份制改制后为 1,324,782 股）。本公司于 2020 年 3 月 31 日完成与所有激励对象签订股权激励授予通知书，企业与职工就股份支付的协议条款和条件达成一致，因此以 2020 年 3 月 31 日作为授予日，授予价格为每股人民币 17.93 元（已按整体股份制改制后股本数同比例调整）。深圳纳百川创新企业（有限合伙）设置了行权条件，即在公司上市之日，激励对象所持有的激励份额方可达到激励方案约定的可行权条件，激励对象所持本公司股票自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不得转让。本公司聘请评估机构按收益法评估授予时点公司净资产的公允价值，根据评估结果确定限制性股票的公允价值。

(2) 第二次股权激励计划

2020 年 11 月，公司第二次股权激励计划通过深圳纳百川创新企业（有限合伙）向 1 名激励对象授予本公司限制性股票数量 32,215 股（股份制改制后为 66,848 股），实际控制人通过股份转让协议将股份转让给激励对象，授予日为 2020 年 11 月 1 日，授予价格为每股人民币 17.93 元（已按整体股份制改制后股本数同比例调整）。深圳纳百川创新企业（有限合伙）设置了行权条件，即在公司上市之日，激励对象所持有的激励份额方可达到激励方案约定的可行权条件，激励对象所持本公司股票自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不得转让。本公司以授予日前后 6 个月外部投资者增资的价格确定限制性股票的公允价值。

（3）第三次股权激励计划

2021 年 3 月 24 日，公司第三次股权激励计划通过深圳纳百川创新企业（有限合伙）向 14 名激励对象授予本公司限制性股票数量 175,153 股，实际控制人通过股份转让协议将股份转让给激励对象，授予日为 2021 年 3 月 24 日，授予价格为每股人民币 18.82 元。2021 年 3 月 25 日，公司第三次股权激励计划通过深圳纳百川创新企业（有限合伙）向 66 名激励对象授予本公司限制性股票数量 800,461 股，实际控制人通过股份转让协议将股份转让给激励对象，授予日为 2021 年 3 月 25 日，授予价格为每股人民币 18.82 元。深圳纳百川创新企业（有限合伙）设置了行权条件，即在公司上市之日，激励对象所持有的激励份额方可达到激励方案约定的可行权条件，激励对象所持本公司股票自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不得转让。本公司以授予日前后 6 个月外部投资者增资的价格确定限制性股票的公允价值。

（4）第四至六次股权激励计划

2023 年 7 月 5 日，公司召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，向 185 名激励对象授予本公司股票期权 680,000 股，授予日为 2023 年 7 月 5 日，授予价格为每股人民币 57.08 元，等待期为自授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月，等待期开始日起，在满足行权条件的前提下，每年归属的股票期权比例分别为 40%、30%、30%。本公司采用布莱克斯科尔斯期权模型，结合授予权益工具的条款和条件确定授予日股票期权的公允价值。

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	详见附注十五、1“股份支付总体情况”其他说明
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险利率、波动率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
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	19,984,499.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,245,941.57

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
研发人员	6,752,817.88	
销售人员	4,503,926.37	
管理人员	1,837,636.60	
生产人员	151,560.72	
合计	13,245,941.57	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他**十五、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

承租人的租赁承诺：

	2023 年	2022 年
租赁负债利息费用	1,831,831.58	1,925,927.76
计入当期损益采用简化处理的短期租赁费用	6,271,707.83	3,964,874.79
与租赁相关的总现金流出	23,720,973.08	16,468,788.78

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和机器设备，租赁期通常为 1-5 年。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十六、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

拟分配每 10 股派息数（元）		8
拟分配每 10 股转增数（股）		10
利润分配方案	于 2024 年 4 月 17 日，本公司第二届董事会召开第二次会议，提出 2023 年度利润分配预案，以截至 2024 年 4 月 17 日公司的总股本 68,000,000 股扣除公司已回购股份 462,971 股后的股份总数 67,537,029 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 8 元（含税），合计派发现金股利人民币 54,029,623.20 元（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 27,014,811 股。	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

于 2023 年 12 月 4 日，本公司第一届董事会召开第二十五次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于股权激励计划及（或）员工持股计划。截至 2024 年 1 月 30 日，公司上述回购股份方案已实施完毕，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司 462,971 股，占公司总股本的 0.68%，最高成交价为 114.53 元/股，最低成交价为 98.28 元/股，成交总金额为 49,966,962.85 元（不含交易费用）。公司本次回购股份数量为 462,971 股，全部存放于公司回购专用证券账户中，存放期间不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和配股、质押等相关权利。

十七、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**3、资产置换**

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划**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：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

本集团管理层从内部组织机构、管理要求、内部报告制度等方面考虑，认为本集团内各公司的业务具有明显的相似性，均为 LED 显示控制系统设备销售。管理层定期复核本集团整体的财务报表以进行资源分配及业绩评价，因此，根据《企业会计准则第 35 号——分部报告》，本集团的经营构成一个单一的经营分部，未编制分部报告信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**8、其他**

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	684,919,852.86	346,427,067.71
1至2年	75,693,080.84	1,196,579.00
2至3年	370,535.00	1,340,598.00
3年以上	1,620,359.00	279,761.00
3至4年	1,340,598.00	158,608.00
4至5年	158,608.00	121,153.00
5年以上	121,153.00	
合计	762,603,827.70	349,244,005.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,568,352.90	5.32%	31,522,135.95	77.70%	9,046,216.95	1,990,894.00	0.57%	1,990,894.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	722,035,474.80	94.68%	35,167,902.94	4.87%	686,867,571.86	347,253,111.71	99.43%	16,697,153.52	4.81%	330,555,958.19

款										
其中：										
第三方客户	664,750,350.88	87.17%	35,167,902.94	5.29%	629,582,447.94	333,117,026.48	95.38%	16,697,153.52	5.01%	316,419,872.96
集团内	57,285,123.92	7.51%			57,285,123.92	14,136,085.23	4.05%			14,136,085.23
合计	762,603,827.70	100.00%	66,690,038.89	8.75%	695,913,788.81	349,244,005.71	100.00%	18,688,047.52	5.35%	330,555,958.19

按单项计提坏账准备：31,522,135.95 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	15,010,012.11	750,500.61	16,021,165.50	13,021,165.50	81.27%	预估的收款风险
客户 B	8,039,734.00	401,986.70	7,805,149.00	4,305,149.00	55.16%	预估的收款风险
其他	17,251,802.72	2,768,756.24	16,742,038.40	14,195,821.45	84.79%	预估的收款风险
合计	40,301,548.83	3,921,243.55	40,568,352.90	31,522,135.95		

按组合计提坏账准备：35,167,902.94 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	626,142,642.96	31,307,132.15	5.00%
1 年至 2 年	38,607,707.92	3,860,770.79	10.00%
合计	664,750,350.88	35,167,902.94	

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	18,688,047.52	49,418,149.22	1,416,157.85			66,690,038.89
合计	18,688,047.52	49,418,149.22	1,416,157.85			66,690,038.89

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	111,211,745.16		111,211,745.16	14.58%	5,560,587.26
第二名	26,366,227.94		26,366,227.94	3.46%	
第三名	25,997,477.39		25,997,477.39	3.41%	
第四名	24,799,056.84		24,799,056.84	3.25%	1,239,952.84
第五名	18,611,920.64		18,611,920.64	2.44%	1,067,818.91
合计	206,986,427.97		206,986,427.97	27.14%	7,868,359.01

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	875,800.93	2,638,095.23
合计	875,800.93	2,638,095.23

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
模具加工返还款	100,884.96	100,884.96
押金	147,144.00	51,370.00
预支员工备用金	308,969.39	63,607.45
其他	288,802.58	454,086.60
关联方往来	30,000.00	1,968,146.22
合计	875,800.93	2,638,095.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	686,545.97	2,620,045.23
1 至 2 年	166,084.96	18,050.00
2 至 3 年	23,170.00	
合计	875,800.93	2,638,095.23

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 591,323.86 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 67.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

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	48,333,009.39		48,333,009.39	12,644,983.74		12,644,983.74
合计	48,333,009.39		48,333,009.39	12,644,983.74		12,644,983.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

Colorlight US, Inc.	5,143,865.07					5,143,865.07	
Colorlight Cloud B.V.	392,735.00					392,735.00	
北京同尔科技有限公司	1,808,383.67		16,988,025.65			18,796,409.32	
成都元芯微电子 有限公司	5,300,000.00		18,700,000.00			24,000,000.00	
深圳市同尔智造 有限公司	0.00						
合计	12,644,983.74		35,688,025.65			48,333,009.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,011,440,633.47	529,374,818.05	669,783,926.77	390,339,807.12
其他业务	50,438.19		92,035.40	65,436.51
合计	1,011,491,071.66	529,374,818.05	669,875,962.17	390,405,243.63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型							1,011,491,071.66	529,374,818.05
其中：								
视频处理设备							495,048,782.42	180,963,964.87
接收卡							363,613,279.14	279,902,786.22
云联网播放器							59,514,849.49	26,105,624.66
发送器							29,549,996.35	13,822,028.89
配件及其他							63,713,726.07	28,580,413.41
废料及其他							50,438.19	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型							1,011,491,071.66	529,374,818.05
其中：								
中国							879,166,579.79	500,450,814.80
北美洲							77,243,278.68	14,873,286.36
欧洲							27,759,025.74	6,747,702.05
亚洲（不包括中国）							18,148,280.57	5,097,928.04
其他							9,173,906.88	2,205,086.80
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类							1,011,491,071.66	529,374,818.05
其中：								
在某一时点转让							1,011,491,071.66	529,374,818.05
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

类型	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付且商品控制权转移时	合同价款通常于商品交付并根据合同约定的账期对账后到期	商品	是	销售返利	保证类质量保证,相关义务为向客户保证所销售的商品符合既定标准

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 40,586,201.15 元，其中，40,586,201.15 元预计将于 2024 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,046,590.71	6,095,561.79
大额存单及定期存款在持有期间取得的投资收益	13,814,516.12	
票据贴现费用	-2,956,222.52	-1,132,903.26
合计	32,904,884.31	4,962,658.53

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	8,649.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,773,402.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	37,535,092.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,957,960.56	
减：所得税影响额	6,550,789.85	
合计	37,808,394.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税即征即退	21,509,852.64	符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.33%	2.98	2.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59%	2.42	2.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他