

# 珠海安联锐视科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-045



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐进、主管会计工作负责人申雷及会计机构负责人(会计主管人员)申雷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了可能面对的相关风险，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

## 备查文件目录

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

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

(三) 经公司法定代表人签署及公司盖章的 2023 年半年度报告原件；

(四) 其他备查文件；

(五) 以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、安联锐视	指	珠海安联锐视科技股份有限公司
控股股东、联众永盛	指	北京联众永盛科贸有限公司
实际控制人	指	徐进
前端摄像机	指	监控系统前端设备，完成监控现场图像采集并将光信号转换成电信号
后端硬盘录像机	指	以硬盘作为存储媒介的存储和管理摄像机视频信号的监控设备
本期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即原始设计制造商，生产商自行研发、设计产品，由客户选择并在标准化产品基础上提出个性化需求后进行订单式生产，产品由品牌商客户销售。
北京分公司	指	珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	安联锐视	股票代码	301042
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海安联锐视科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安联锐视		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Raysharp		
公司的法定代表人	徐进		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申雷	邹小蓉
联系地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号	珠海市国家高新区科技六路 100 号
电话	0756-8598208	0756-8598208
传真	0756-8598208-802	0756-8598208-802
电子信箱	security@raysharp.cn	security@raysharp.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

注册日期	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

报告期初注册	2022 年 01 月 25 日	珠海市国家高新区 科技六路 100 号	914404006650037 67C	914404006650037 67C	914404006650037 67C
报告期末注册	2023 年 05 月 22 日	珠海市国家高新区 科技六路 100 号	914404006650037 67C	914404006650037 67C	914404006650037 67C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 05 月 25 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-039）				

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	292,499,083.83	394,686,843.40	-25.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,181,007.45	47,010,883.83	-12.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,398,203.75	51,521,033.88	-25.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,663,527.70	83,189,521.12	-42.70%
基本每股收益（元/股）	0.5964	0.6828	-12.65%
稀释每股收益（元/股）	0.5970	0.6828	-12.57%
加权平均净资产收益率	3.53%	4.14%	-0.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,247,371,725.76	1,303,141,022.70	-4.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,116,770,777.00	1,164,161,540.26	-4.07%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-452,774.20	主要系报告期内处置非流动性资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,425,561.00	主要系报告期内收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,703,622.46	主要系报告期内理财产品实现的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	513,364.96	主要系报告期内核销呆账及代垫费用收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	106,951.09	主要系报告期内收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	513,921.61	
合计	2,782,803.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司所处行业及发展情况

##### 1、公司主要产品和用途及所属行业

公司自成立以来一直专注于安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，主要产品包括前端摄像机和后端硬盘录像机。一个由若干个前端摄像机和后端硬盘录像机组成的安防视频监控系统，可以实时查看摄像机监控画面的情况和后期调取录像查看历史录像记录，做到事前预警、事中记录、事后查证，它主要用于家庭、社区、企业、商铺、车辆等消费类场景，以及政府机关、公共安全、金融、电力、教育、公用事业、大型商业综合体等工程类项目的场景。

安防监控系统是应用网线、光纤、同轴电缆或微波在其闭合的环路内传输视频信号，并从摄像到图像显示和记录构成独立完整的系统，同时相关视频场景的监控和录像查询可以通过互联网实现远程查看和回看录像记录。它能实时、形象、真实地反映被监控对象，不但极大地延长了人眼的观察距离，而且扩大了人眼的机能。

安防行业的产业链有上游算法、芯片设计，以及存储器、图像传感器等零部件生产商，中游安防设备、解决方案集成和运营商，下游客户包括消费类市场和工程类市场。我公司属于安防行业中游的安防视频监控产品软硬件开发制造商。



根据中国现行《国民经济行业分类》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。根据发改委、科技部、工信部等五部委联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》，公司所处行业属于“信息”产业中的“数字音视频产品”领域，属于国家鼓励发展的高新技术产业和战略性新兴产业。从实际应用来看，公司产品主要用于安防领域，所处行业通常称为安防行业，其细分行业为安防视频监控行业。

报告期内，公司的主要产品和用途及所属行业均未发生变化。

##### 2、行业发展情况

安防行业是随着现代社会安全需求应运而生的行业，安防视频监控产品已经成为不可或缺的现代高科技产品，是社会公共安全的重要组成部分。社会只要还有犯罪和不安定因素存在，安防行业就会存在并发展。

过去三年，受全球经济下行影响，安防需求萎缩。2023 年上半年，随着政策优化调整，国内再次将经济发展列为首要目标，国内安防需求顺应经济周期缓慢修复。国际上，受通胀影响，需求减弱明显，但全球安防市场规模庞大，发达国家市场领域和市场类型相对成熟，安防市场不断向下渗透。随着经济影响逐步减弱，安防需求正在逐步恢复。另外，新科技的发展和全球创新为全球经济带来了崭新的机遇。随着人工智能的发展，各项产业有了新的创新和突破，为经济的发展和进步带来了更多可能性。例如光电信息技术、微电子技术、微计算机技术与视频图像处理技术等技术的发展，传统安防正由数字化、网络化逐步走向智能化。智能安防具有数字化与集成化特性，能够提高安防效率和效果，满足不同场景的安防需求。随着人工智能技术的不断进步和应用场景的不断拓展，智能安防行业将迎来更广阔的发展空间。

事实上安防的需求和相关技术的快速发展相互影响，数字图像压缩处理、流媒体技术、计算机网络安全、自动控制技术、智能报警技术、人工智能技术等已在安防领域得到广泛应用。在 5G、AI、物联网、生物识别等新兴技术持续赋能下，安防行业出现了一系列的行业支持政策，为安防产业的发展提供良好的政策环境，从而利于安防企业经营。“十四五”时期，新型智慧城市建设将全面加速步入“数字赋能、制度重塑、全域转型、安全运行”的高质量发展新阶段。

## （二）公司主要业务

公司主要从事安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，致力于视频监控相关的图像处理技术、音视频编解码技术、存储技术、智能分析技术等的应用，主要产品包括前端摄像机和后端硬盘录像机以及由若干台前端摄像机和一台后端硬盘录像机组装而成的套装产品，主要存储产品和摄像机在图像色彩还原度、清晰度、图像传输实时性、流畅性，数据存储的安全性、稳定性，警情处理的高效性等方面都处于行业先进地位。

公司一直专注于全球安防视频监控市场，并基于客户个性化、定制化的需求持续创新，现已拥有网络高清摄像机、同轴高清摄像机、网络高清硬盘录像机、同轴高清硬盘录像机等多个系列完整的产品线，满足了客户对产品系统的稳定性、可靠性、可操作性以及多样化的需求。

公司产品主要用于家庭、社区、企业、商铺、车辆等消费类场景，以及政府机关、公共安全、金融、电力、教育、公用事业、大型商业综合体等工程项目场景。在面向消费类市场用户时，主要以套装形式销售；在面向工程类市场用户时，主要以单品形式销售。

报告期内公司主要业务未发生重大变化。

## （三）经营模式

公司自成立以来，已累计开发新产品 10,000 多个款型，产品销往北美、欧洲、亚洲等发达国家，也销往大洋洲、南美洲及非洲等地区，在全球各地拥有近 500 家客户。公司以 ODM 为主的经营模式服务于全球科技和消费电子行业领先客户，为客户提供视频监控产品和解决方案，以及相关设计研发和生产制造服务，已成为众多知名品牌商的战略合作供应商。公司境内销售保留少量 OBM 销售模式，主要面向国内客户。

公司配备了专业的研发团队，根据行业技术发展、市场需求情况、市场发展趋势，自主设计和研发产品，公司再通过参加展会、客户主动接触、客户介绍、网络开发等方式拓展客户，客户通过对公司产品的造型、结构设计、硬件设计和软件功能的了解选择公司产品，公司也可以根据客户的需求，进行产品的定制化设计和生产。

报告期内，公司经营模式未发生变化，具体如下：

研发模式	采购模式	生产模式	销售模式
<p>公司坚持以市场为导向的研发创新机制，根据客户及市场需求开展研究创新工作，构建了健全的研发组织架构，采用资源线和产品线的矩阵式组织架构运作。资源线主要提供底层技术支持服务；产品线主要负责相关产品研发、测试等工作，分为同轴高清硬盘录像机，网络高清硬盘录像机、同轴高清摄像机，网络高清摄像机等产品线。通过矩阵式的产品线和资源线的研发组织架构，使得公司产品研发组织灵活，资源调配合理，有效的缩短产品开发周期，提高产品的开发效率。此外，公司通过多部门协作的技术研发机制，与市场营销部门频繁的信息沟通，将先进技术及时转化为满足市场需求的新产品。</p>	<p>公司生产所需的原材料包括标准件和定制件两类，其中标准件主要包含硬盘、主动元器件（集成电路）和被动元器件（电阻、电容、电感、变压器等）；采购部根据业务部门提出的产品需求及市场预测进行原材料采购；公司制定了严格的供应商管理程序，通过考核和评估供应商的产品产量、质量、交货能力、交期、价格、服务及向终端供应商进行询价比价等，综合考评合格原材料供应商，并与核心供应商建立长期战略合作关系，保障采购价格的稳定和供货能力的及时性。</p>	<p>公司实施“以销定产”的生产模式，由公司计划部门统一组织管理，通过对客户需求进行预测分析并结合产品库存和产能情况，形成相应的生产计划，生产部门负责生产计划的具体组织和实施。公司各生产工序对产品进行严格的检测和监控，为客户提长期稳定的规模交付。</p>	<p>公司销售主要以外销为主，设有国外业务部和工程项目部，分别负责境外市场和境内市场的拓展与营销。公司通过参加展会、客户主动接触、客户介绍、网络开发等方式拓展客户。通过客户对公司研发、品质、生产各项体系的严格、复杂的认证，并通过打样、试产、检验等程序，各项指标、条件达标后，公司进入客户供应商体系，与客户签订供应协议，客户根据日常需求向公司下达销售订单。</p>

#### （四）公司所处市场地位

公司作为专业从事安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售的高新技术企业，发展至今已具有完整的产品生产体系和较强的生产能力，是具备一定规模且具有较强的快速研发能力的安防产品制造商，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求。

公司产品具有产品品种齐全、生产成本低、质量稳定、技术升级研发能力强等优势，公司通过产品创新满足了客户的差异化需求，增强了产品的市场竞争力，已成为国内具备技术和生产优势的安防视频监控骨干企业，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一，也是欧美安防视频监控市场的主要供应商之一。根据 a&s《安全自动化》公布的“2022 年全球安防 50 强”，公司排名全球第 23 位。

#### （五）主要业绩驱动因素

需求方面：公司产品销往北美、欧洲、亚洲等地，以北美为主。报告期内，受全球经济下行、美联储加息、欧美 CPI 指数处于高位等影响，全球安防市场需求萎缩明显，公司的外销收入受到较大冲击，特别是传统淡季的第一季度，外销收入下降尤为明显。从第二季度起，随着欧美市场需求的恢复，公司的外销收入逐步恢复正常。

成本控制方面：由于全球电子产品消费的不景气，上半年电子类的原材料价格处于较低位，其中单价金额较大的主控芯片，sensor 传感器，DDR 存储芯片和镜头的价格都有小幅下降，有利于公司降低原材料的采购成本。报告期内，公司实现营业收入 29,249.91 万元，比上年同期下降 25.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,118.10 万元，比上年同期下降 12.40%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,839.82 万元，比上年同期下降 25.47%。

汇率方面：公司对外销售以美元计价，美元对人民币的汇率升值且保持在相对高位，有利于提升公司的盈利水平。

市场拓展方面：公司通过积极推进前端产品智能化开发和深化后端产品的性能，把握中端市场应用需求，新产品持续推出，并获得客户认可，尤其是 33 倍智能高速球和高清超广角摄像机的推出，使产品毛利率稳定提高。2023 年上半年，公司参加了美国拉斯维加斯西部安防展览会（ISC West）和英国伦敦国际安全技术展览会（IFSEC），通过上述国际性大型展会推广公司新产品、拓展新客户。

## 二、核心竞争力分析

公司通过十余年的持续发展，在科研水平、核心产品、质量管控等方面形成了核心竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### （一）公司规模

公司始终专注于视频监控产品的研发、生产和销售，经历了视频监控行业多次技术升级迭代，积累了完整和全面的视频监控技术和丰富的产品开发经验。公司发展至今已具有完整的视频监控前后端产品生产体系和较强的生产能力，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求，已成为国内具备技术和生产优势的安防视频监控骨干企业，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一，也是欧美安防视频监控市场的主要供应商之一，根据 a&s《安全自动化》公布的“2022 年全球安防 50 强”，公司排名全球第 23 位。

### （二）研发实力

经过多年的投入和积累，公司已经发展成为国内同时具备硬件设计能力、软件开发能力以及集中管理平台研发能力的少数几家公司之一。公司开发了完整的视频监控前后端产品线，既能迎合消费类客户对高性价比和快速响应优势的研发、生产要求，也能满足工程类客户对于智能化产品的需求。报告期内，公司自主研发的《一种基于深度学习的运动目标检测方法》（专利号：ZL 202211076361.5）获得国家知识产权局发明专利证书。目前仍有 2 件自主研发的技术获得发明专利申请受理。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有有效发明专利证书 23 件。

报告期内，公司保持了较强的快速研发能力，在安防视频监控细分市场处于相对有利的竞争地位。报告期内，公司继续积极布局专业安防产品线和消费类产品线，针对专业安防产品线公司研发了 4 路 4K 智能全景摄像机；针对消费类产品线研发了 4K 低功耗超距智能摄像机套装。

### （三）品类与品质

公司持续加大研发投入力度，不断提高产品的核心竞争力，丰富产品品类。目前，公司的网络高清摄像机产品线包含了 WDR 全彩、警戒全彩、Eco-AI、Value-AI 和黑光全彩系列，分辨率从 200 万像素到 1200 万像素产品全覆盖；模拟高清产品线包含 WDR 全彩系列和同轴音频全彩系列；高速球机产品线分别新开发了 7 寸 33 倍、7 寸 25 倍、5 寸 25 倍、5 寸 18 倍、4 寸警戒、4 寸防暴等球机产品；后端存储产品线包含 4 到 256 路，1 盘位到 16 盘位多样化存储；智能应用方面，公司还加大了 AI 算法场景化应用的投入，完成了包裹检测、手势识别、宠物检测、海外车牌识别等；公司不断优化无线产品线，增加了 AI 算法功能的同时，还新开发了 4K 低功耗智能无线套装；特殊功能产品上，公司开发了超广角、双目、四目全景摄像机，开发了热成像摄像机，满足客户的不同使用环境下的监控需求。

公司通过 ISO9001 质量认证，研发、生产、销售和服务等环节均在该体系下有效运行。公司产品以出口为主，主要销往北美、欧洲、亚洲等地，产品出口需符合进口国的安全、电磁兼容等品质保证认证要求。公司产品通过 CCC、FCC、CE、RoHS 等认证，生产设备、实验设施、产品检测设施等均符合国际客户的质量管理审核标准，为公司进一步开拓市场打下基础。

### （四）市场与客户

公司在安防视频监控行业深耕多年，凭借快速的研发创新技术、高效的生产能力、优质的产品质量，获得了与国际知名安防视频监控行业品牌商长期合作的机会。公司通过 ODM 模式，使产品大量进入国际市场，扩大了消费群体。越来越多的消费者接受公司产品、认可公司产品。同时，公司通过与品牌商的合作，对终端用户的消费习惯和消费体验的认识更为准确，并以创新设计和先进技术为着力点，持续不

断地推出新产品，稳定在终端市场的占有率。公司将进一步加大对 AI 人工智能、数据安全、云平台、消费类产品线、工程类产品线等的研发投入，增加新产品，扩充产品线。公司将继续以创新引领客户需求、以技术赢得市场机会。未来，公司将积极拓展包括线上营销、行业客户合作等方式，适度提高自主品牌产品的销售比例，提高整体销售收入。

#### （五）成本控制

公司原则上采用“以销定产”的生产模式，根据客户销售订单合理制定生产计划、采购原材料，减少了不必要的仓储成本，降低了采购过程、生产过程中可能产生的各种浪费，对生产成本实现了有效控制；同时公司根据具体订单、客户市场预期和整个半导体供应的情况，集中大批量采购一些通用物料，利用批量采购议价空间大的特点，降低物料单价的成本。

报告期内，公司保持较好信誉，在行业内树立了良好的口碑，是上游供应商非常理想的合作对象，故公司对上游供应商具有较好的议价能力。另外公司与重要供应商建立了长期稳定的战略合作关系，在采购价格和供货及时性方面均得到有力保障。大批量的采购需求和稳定的供应商合作关系，增强了公司的议价能力，有效控制了制造成本，降低了关键原材料采购价格的不稳定性风险，使公司在市场中处于有利的竞争地位。

#### （六）地理位置

公司总部设在广东省珠海市，属于珠三角地区，有便利的物流渠道，同时紧邻香港、澳门特别行政区，可借助香港和澳门的国际化资源，开展国际贸易。珠三角地区是中国重要的经济中心和制造业基地，涵盖了众多的优势产业，尤其是电子信息领域，有利于公司利用产业资源和技术优势，提高产品的质量和竞争力。

公司通过十余年的持续发展，在科研水平、核心产品、质量管控等方面形成了核心竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	292,499,083.83	394,686,843.40	-25.89%	
营业成本	197,751,778.52	287,388,420.41	-31.19%	主要系报告期内营业收入减少导致营业成本减少
销售费用	9,502,375.79	10,596,534.87	-10.33%	
管理费用	24,450,528.73	25,160,980.98	-2.82%	
财务费用	-22,828,682.11	-22,318,100.87	2.29%	
所得税费用	-215,439.78	3,802,624.52	-105.67%	主要系报告期内销售下滑，导致利润减少
研发投入	41,779,280.78	41,855,819.83	-0.18%	
经营活动产生的现金流量净额	47,663,527.70	83,189,521.12	-42.70%	主要系报告期内收到的货款及出口退税减少
投资活动产生的现金	156,708,765.76	-63,850,517.76	345.43%	主要系报告期内理财产品

流量净额				品的到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-92,138,315.49	-76,085,048.16	21.10%	
现金及现金等价物净增加额	117,510,813.85	-52,017,888.99	325.90%	主要系报告期内理财产品的到期收回
其他收益	1,538,012.09	3,424,551.98	-55.09%	主要系报告期内与收益相关的政府补助减少
投资收益	2,172,864.46	45,664.38	4,658.34%	主要系报告期内进行现金管理购买理财产品收益增加
公允价值变动收益	-469,242.00	33,863.01	-1,485.71%	主要系报告期内交易性金融资产公允价值变动
资产减值损失	-293,707.48	-3,655,336.60	-91.96%	主要系报告期内呆滞物料减少
资产处置收益	-452,774.20	44.25	-1,023,318.53%	主要系报告期内处置固定资产损失
营业外收入	514,564.96	2,452,189.65	-79.02%	主要系报告期内与收益相关的政府补助减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
产品及劳务	280,970,499.57	190,443,408.75	32.22%	-28.74%	-33.71%	5.09%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	669,114,536.51	53.64%	551,117,058.91	42.29%	11.35%	主要系报告期内理财产品的到期收回
应收账款	162,717,616.95	13.04%	151,437,533.07	11.62%	1.42%	无重大变动
存货	118,463,233.27	9.50%	138,822,816.84	10.65%	-1.15%	无重大变动
投资性房地产	1,349,876.15	0.11%	1,383,462.35	0.11%	0.00%	无重大变动

固定资产	161,956,896.49	12.98%	164,849,714.41	12.65%	0.33%	无重大变动
在建工程	2,162,355.80	0.17%	1,322,583.12	0.10%	0.07%	无重大变动
使用权资产	400,499.20	0.03%	668,267.68	0.05%	-0.02%	无重大变动
合同负债	17,733,177.56	1.42%	13,126,774.83	1.01%	0.41%	无重大变动
租赁负债			112,201.29	0.01%	-0.01%	无重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	260,611,707.76	-469,242.00			140,000,000.00	300,000,000.00		100,142,465.76
上述合计	260,611,707.76	-469,242.00			140,000,000.00	300,000,000.00		100,142,465.76
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	64,978.97
报告期投入募集资金总额	4,213.13
已累计投入募集资金总额	29,183.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海安联锐视科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2114号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,720.00万股，发行价格为41.91元/股，本次发行募集资金总额为72,085.20万元，扣除各项发行费用（不含税）7,106.23万元，募集资金净额为64,978.97万元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年7月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具CAC证验字[2021]0151号验资报告。</p> <p>截至2023年6月30日，本公司对募集资金投资项目累计投入29,183.76万元，其中：2023年1-6月投入4,213.13万元。截至2023年6月30日，募集资金余额为37,694.67万元（其中：存放募集资金专用账户余额6,399.97万元；其他用于现金管理的账户期末余额31,294.70万元）。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
安防数字监控产品产业化扩建项目	否	19,885.48	19,885.48	2,192.07	13,555.32	68.17%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
研发中	否	11,198	11,198	1,605.	4,045.	36.13%	2024年	0	0	不适用	否

心建设项目		.49	.49	77	62		12月31日				
营销运营平台建设项目	否	10,026.23	10,026.23	415.28	936.57	9.34%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
补充营运资金	否	10,536.19	10,536.19	0.01	10,646.25	101.04%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	51,646.39	51,646.39	4,213.13	29,183.76	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
尚未指定用途	否	9,333.58	9,333.58	0	0	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,999	3,999	0	0	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	13,332.58	13,332.58	0	0	--	--	--	--	--	--
合计	--	64,978.97	64,978.97	4,213.13	29,183.76	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	受行业内整体市场需求变化等因素的影响，公司首次公开发行股票的募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）建设进度有所放缓，未能在原定计划内完成建设。为保证募投项目高质量的实施，经审慎研究论证后，公司在保持募投项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，根据募投项目当前的实际建设进度，对募投项目进行延期。公司于2023年4月18日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，将募投项目“安防数字监控产品产业化扩建项目”“研发中心建设项目”“营销运营平台建设项目”三个投资项目达到预定可使用状态的时间延长至2024年12月31日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,720万股，募集资金总额为72,085.20万元，扣除各项发行费用（不含税）人民币7,106.23万元，募集资金净额为人民币64,978.97万元，公司募集资金投资项目总额为51,646.39万元，超募资金总额为13,332.58万元。公司2021年8月23日召开的第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议、2021年9月8日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币3,999.00万元用于永久补充流动资金；2023年4月19日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议、2023年5月16日召开2022年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币6亿元闲置募集资金和不超过										

	人民币 5 亿元自有资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。截至 2023 年 6 月 30 日，公司未使用超募资金补充流动资金，超募资金剩余部分用于闲置募集资金现金管理。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议、2021 年 9 月 8 日召开的 2021 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，截至 2021 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 11,384.09 万元，自筹资金支付发行费用金额为 536.67 万元，共计 11,920.75 万元，独立董事发表了明确同意意见。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）和民生证券股份有限公司分别对公司以自筹资金预先支付发行费用及投入募投项目的情况进行专项鉴证和核查，并出具《关于珠海安联锐视科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况的专项审核报告》（中天运[2021]核字第 90367 号）、《关于珠海安联锐视科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况的核查意见》。公司已于 2021 年 9 月完成以募集资金置换预先投入募集资金投资项目金额 11,384.09 万元，以自筹资金支付发行费用金额 536.67 万元尚未置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 37,694.67 万元，其中募集资金专户余额为 6,399.97 万元，使用闲置募集资金进行现金管理余额为 31,294.70 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1. 公司于 2022 年 9 月 13 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用自有资金先行支付募投项目所需部分款项，后续定期从募集资金专项账户划转等额款项至公司自有资金账户，独立董事发表了明确同意意见。民生证券股份有限公司对公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的情况进行核查。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的金额为 4,989.91 万元。 2. 补充营运资金截至期末累计投入金额大于承诺投资金额，差异 110.06 万元，系公司该募集资金账户现金管理和活期存款利息收入所致。 3. 扣除发行费用后的募集资金总额 64,978.97 万元，减去截止 2023 年 6 月 30 日已累计投入募集资金总额 29,183.76 万元后的金额为 35,795.21 万元；截止 2023 年 6 月 30 日募集资金实有余额为 37,694.67 万元；两者差额 1,899.46 万元，原因系募集资金产生利息收入 1,346.49 万元、发行费用金额 536.67 万元尚未置换、发行印花税 16.25 万元未以募集资金置换和实际发生的查询费减少 0.05 万元所致。

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,588.01	15,797.01	0	0
银行理财产品	募集资金	38,857.66	31,294.70	0	0
合计		64,445.67	47,091.71	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	0	3	0	10,333.35	10,336.35	0	0.00%
远期结汇	0	0.23	0	1,374.34	1,374.57	0	0.00%
合计	0	3.23	0	11,707.69	11,710.92	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的	公司报告期内以套期保值为目的的衍生品投资合约实际损益为 3.23 万元。						

说明	
套期保值效果的说明	公司根据具体情况适度开展外汇套期保值业务，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	详见公司 2023 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网的《关于开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2023-015）
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对衍生品的公允价值的计算依据来源于外部金融机构提供的期末时点的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 19 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	详见公司 2023 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网的《独立董事关于第五届董事会第五次会议相关事项的独立意见》

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、汇率风险

公司以境外销售为主，进出口业务主要以美元为结算货币，结算货币与人民币之间的汇率随着国内外政治、经济环境及国际贸易政策的变化而波动，公司经营存在汇率变动风险。

对此，公司将持续关注汇率变化走势，增强汇率风险防范意识，完善防范汇率风险的管理机制，借助金融工具，规避交易和折算风险；同时，提高公司核心竞争力，加大研发技术投入，提高产品优势，增强定价能力，最大限度防范和降低汇率风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司原材料主要包括硬盘、芯片、结构件、电源、线材、PCB 板、包材等。原材料是构成公司成本的最主要部分，因此原材料价格的波动会直接影响公司产品的成本状况，从而造成企业效益的波动和销售风险的增加。若未来出现原材料价格上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致产品的生产成本增加，存在公司毛利率下降和利润水平下滑的风险，不利于企业竞争力和市场占有率的提高。

公司积极与上游原材料厂商加强合作与沟通，及时调整原材料采购策略，保证原材料的供应稳定，同时通过技术升级，不断优化产品结构，开发高毛利产品，以降低原材料价格波动带来的风险。

### 3、贸易摩擦及市场波动风险

公司产品主要销往北美、欧洲、亚洲等发达国家。若公司主要销售区域出现经济放缓，通胀严重、地缘政治冲突且持续时间较长等情况，将增加公司产品销售难度，对公司的经营活动产生不利影响。

公司将密切关注国际形势，增强机遇意识、风险意识。

### 4、行业竞争加剧风险

全球安防行业供应商集中在中国，行业竞争激烈。近年来，随着相关技术向安防行业渗透及国家出台的一系列相关政策支持，吸引大批企业进入安防行业赛道，导致行业竞争进一步加剧。

同时，安防视频监控产品升级换代快，及时的高质量高标准地研发新技术、推出新产品，向行业纵向深度发展，是安防视频监控行业企业保持竞争力的基本要求。公司必须尽可能准确地预测相关技术发展趋势，及时将先进、成熟、实用的技术应用于自身的设计和开发工作中，才能在激烈的市场竞争中占得先机。公司未来如果不能根据行业动态变化及时做出前瞻性判断、加大投资和研发力度、快速响应并精准定位市场需求，公司产品将面临丧失市场竞争力的风险，对公司未来持续经营发展造成不利影响。

公司将积极关注行业发展趋势，不断加大对高清产品、网络产品和智能化产品的研发投入，全方位布局优化产品系列。加大开发客户力度的同时，增加与客户之间的黏性，促使产能与销量同步增长，形成公司新的利润增长点。

#### 5、核心技术人才流失风险

随着行业竞争格局的不断演化，行业内对人才、尤其是掌握核心技术人才的争夺日趋激烈。如果公司不能持续提高薪酬水平、保持竞争优势，可能面临骨干人员流失的风险。公司将继续引进高水平的行业人才，进一步完善薪酬、福利与绩效考核及股权激励机制，继续研究制定多种形式的激励制度，把员工的利益与公司的发展相结合，充分调动员工的积极性，保证公司拥有一支稳定、优秀的人才队伍。报告期内公司的员工队伍保持了良好的稳定性，未发生主要骨干人员离职的情况。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月16日	线上调研	其他	机构	中信建投证券：于芳博、陈思玥	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《2023年3月16日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	69.18%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详见巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-035。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2021 年限制性股票激励计划：

2023 年 4 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》及《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件及首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件已成就，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划相关规定为符合条件的 2 名激励对象办理 20,000 股第一类限制性股票解除限售相关事宜，为符合条件的 201 名激励对象办理 509,759 股第二类限制性股票归属相关事宜，并对已获授公司本激励计划第二类限制性股票的 20 名已离职激励对象，作废其已获授但尚未归属的第二类限制性股票合计 72,627 股，对 2022 年度

个人绩效考核结果未达到归属条件的 2 名激励对象，作废当期计划归属的第二类限制性股票合计 1,193 股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

### 二、社会责任情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

担保方	贷款金融机构	担保金额	借款种类	截至 2023.6.30 借款余额	担保债务 期间	担保是否已 履行完毕	说明
徐进、李志洋	中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行	人民币最高 27,000,000.00 元	贸易融资 借款	0	2020.6.10- 2023.6.9	是	自 2021 年 9 月 8 日起至担保到期日，公司未向该银行申请贷款、融资等任何授信业务。

徐进	交通银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 25,000,000.00 元	贸易融资 借款	0	2020.10.1- 2023.10.1	否	自 2022 年 1 月 27 日起至 2023 年 6 月 30 日，公司未向该银行申请贷款、融资等任何授信业务。
----	----------------	--------------------------	------------	---	-------------------------	---	--

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地址	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁期限
1	北京分公司	孙彤	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3#楼 20 层 05 房间	办公	148.64	24,866 元/月	2021.11.01- 2023.11.30
2	珠海英格姆软件开发有限公司	安联锐视	珠海市国家高新区科技六路 100 号厂房五楼 A 区	厂房、 办公	2242	第 1 年至第 3 年为每月每平方米 12 元；第 4 年起每年租金将在上年的基础上递增 5%；第 4 年的租金确定：1、在第三年租金的基础上增加 5%；2、以届时同等位置厂房的租金水平为依据，由双方共同商定，但每年递增幅度最高不超过 5%。	2015.07.25- 2025.07.24
3	深圳锐云智能有限公司	深圳市柏图科技发展有限公司	深圳市龙岗区坂田布龙路 663 号 F 栋 4 层 411 房间	办公		2022 年 09 月 13 日至 2023 年 09 月 12 日，每月租金为¥20103 元；2023 年 09 月 13 日至 2024 年 09 月 12 日，每月租金为 21108 元。	2022.09.13- 2024.09.12
4	深圳锐云智能有限公司	星窝创享社区五和店	深圳市龙岗区坂田街道大发埔东村六巷 0 号楼	居住		2250 元/月	2022.09.15- 2023.09.14

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用	不适用	0.00	不适用	0.00	0.00	不适用	否	否

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 利润分配

公司实施了 2022 年年度利润分配方案，该利润分配方案以总股本 69,359,759 股为基数，向权益分派实施时股权登记日的在册股东每 10 股派送现金股利人民币 15 元（含税），合计派发现金股利人民币 104,039,638.50 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案已经第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 5 月 25 日实施完毕，详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-013）、《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-036）。

### 2. 聘任会计师事务所

公司于 2023 年 4 月 18 日分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度外部审计机构的议案》，该议案获得 2022 年年度股东大会审议通过，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司 2023 年度审计工作。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 19 日在巨潮资讯网上披露的《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度外部审计机构的公告》（公告编号：2023-016）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,432,000	41.30%	0	0	0	-1,365,250	-1,365,250	27,066,750	39.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	28,432,000	41.30%	0	0	0	-1,365,250	-1,365,250	27,066,750	39.02%
其中：境内法人持股	23,445,000	34.05%	0	0	0	-814,000	-814,000	22,631,000	32.63%
境内自然人持股	4,987,000	7.24%	0	0	0	-551,250	-551,250	4,435,750	6.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	40,418,000	58.70%	509,759	0	0	1,365,250	1,875,009	42,293,009	60.98%
1、人民币普通股	40,418,000	58.70%	509,759	0	0	1,365,250	1,875,009	42,293,009	60.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	68,850,000	100.00%	509,759	0	0	0	509,759	69,359,759	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票 509,759 股的归属及上市的登记手续，上述股票的上市流通日为 2023 年 4 月 28 日，公司总股本从 68,850,000 股增加至 69,359,759 股。详见公司 2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-031）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，公司于 2023 年 4 月 28 日完成了公司 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票 509,759 股的归属及上市的登记手续，公司总股本从 68,850,000 股增加至 69,359,759 股。

公司分别于 2023 年 5 月 5 日、2023 年 5 月 16 日召开第五届董事会第六次会议、2021 年年度股东大会，审议通过了《关于规范经营范围表述和增加公司注册资本暨修订公司章程的议案》，公司按照相关规定办理工商变更、登记及备案等具体事宜。详见公司 2023 年 5 月 25 日披露于巨潮资讯网的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-039）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）	917,000	814,000	0	103,000	按股票发行上市文件中作出的承诺限售	2024 年 8 月 5 日
李志洋	1,330,000	332,500	0	997,500	按股票发行上市文件中作出的承诺限售	按董监高股份管理相关规定解除限售
申雷	825,000	206,250	0	618,750	按股票发行上市文件中作出的承诺限售	按董监高股份管理相关规定解除限售
庞继锋	20,000	5,000	0	15,000	按公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》规定限售	达到公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》规定的解除限售条件后，方可解除限售。
杨亮亮	30,000	7,500	0	22,500	按公司《2021 年限制	达到公司《2021 年

					性股票激励计划（草案）》规定限售	限制性股票激励计划（草案）》规定的解除限售条件后，方可解除限售。
合计	3,122,000	1,365,250	0	1,756,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票（第二类）	2023年04月28日	23.05	509,759	2023年04月28日	509,759		巨潮资讯网《关于2021年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-031）	2023年04月27日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
不适用	--	不适用	--	--	--	--	不适用	--
其他衍生证券类								
不适用	--	不适用	--	--	--	--	不适用	--

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司完成了2021年限制性股票激励计划第二类限制性股票509,759股的归属及上市的登记手续，上述股票的上市流通日为2023年4月28日，公司总股本从68,850,000股增加至69,359,759股。详见公司2023年4月27日披露于巨潮资讯网的《关于2021年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-031）。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,834	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京联众永盛科贸有限	境内非国有法人	32.48%	22,528,000	0	22,528,000	0		

公司								
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	5.94%	4,123,000	-688,500	0	4,123,000		
汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.89%	4,082,300	-97,700	0	4,082,300		
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	4.75%	3,295,000	-5,000	0	3,295,000		
徐进	境内自然人	4.01%	2,782,000	0	2,782,000	0		
齐梁	境内自然人	3.49%	2,420,000	0	0	2,420,000		
佛山市科技风险投资有限公司	国有法人	3.28%	2,277,200	-142,800	0	2,277,200		
珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	1,563,900	-170,500	103,000	1,460,900		
李志洋	境内自然人	1.92%	1,330,000	0	997,500	332,500		
张萍丽	境内自然人	1.60%	1,110,000	0	0	1,110,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<ol style="list-style-type: none"> <li>徐进担任北京联众永盛科贸有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。</li> <li>广东粤财创业投资有限公司直接持有广东省科技风险投资有限公司 10% 的股权。</li> <li>齐梁为汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，认缴出资额为 1 万元，出资比例 0.0089%。</li> <li>广东省科技风险投资有限公司的控股股东广东省粤科金融集团有限公司直接持有佛山市科技风险投资有限公司 33.33% 的股权。</li> <li>李志洋为珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，出资额为 75.90 万元，出资比例为 13.77%。</li> <li>除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</li> </ol>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东省科技风险投资有限公司	4,123,000	人民币普通股	4,123,000					
汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）	4,082,300	人民币普通股	4,082,300					
广东粤财创业投资有限公司	3,295,000	人民币普通股	3,295,000					
齐梁	2,420,000	人民币普通股	2,420,000					
佛山市科技风险投资有限公司	2,277,200	人民币普通股	2,277,200					
珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）	1,460,900	人民币普通股	1,460,900					
张萍丽	1,110,000	人民币普通股	1,110,000					

徐锦扬	980,000	人民币普通股	980,000
苏彩龙	567,300	人民币普通股	567,300
中国工商银行股份有限公司一大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	360,100	人民币普通股	360,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 广东粤财创业投资有限公司直接持有广东省科技风险投资有限公司 10% 的股权。 2. 齐梁为汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，认缴出资额为 1 万元，出资比例 0.0089%。 3. 广东省科技风险投资有限公司的控股股东广东省粤科金融集团有限公司直接持有佛山市科技风险投资有限公司 33.33% 的股权。 4. 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海安联锐视科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	669,114,536.51	551,117,058.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,142,465.76	260,611,707.76
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	162,717,616.95	151,437,533.07
应收款项融资		
预付款项	116,069.98	572,017.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,366,987.29	1,268,168.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,463,233.27	138,822,816.84
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	5,969,148.93	7,015,249.67
流动资产合计	1,057,890,058.69	1,110,844,552.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,349,876.15	1,383,462.35
固定资产	161,956,896.49	164,849,714.41
在建工程	2,162,355.80	1,322,583.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	400,499.20	668,267.68
无形资产	13,983,688.35	14,496,056.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	393,497.81	627,260.78
递延所得税资产	9,010,257.89	8,781,054.48
其他非流动资产	224,595.38	168,070.80
非流动资产合计	189,481,667.07	192,296,470.45
资产总计	1,247,371,725.76	1,303,141,022.70
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,737,067.82	69,453,830.50
预收款项		
合同负债	17,733,177.56	13,126,774.83
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	34,889,109.66	38,485,877.87
应交税费	3,472,694.56	4,432,921.89
其他应付款	5,080,586.68	7,415,304.25
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	231,381.60	384,776.92
其他流动负债	548,495.56	81,097.72
流动负债合计	124,692,513.44	133,380,583.98
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		112,201.29
长期应付款	1,231,212.64	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,245,367.15	4,985,163.35
递延所得税负债	129,442.03	115,678.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,606,021.82	5,213,043.04
负债合计	130,298,535.26	138,593,627.02
所有者权益：		
股本	69,359,759.00	68,850,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,670,623.04	711,712,514.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,227,741.44	54,227,741.44
一般风险准备		
未分配利润	266,512,653.52	329,371,284.57
归属于母公司所有者权益合计	1,116,770,777.00	1,164,161,540.26
少数股东权益	302,413.50	385,855.42
所有者权益合计	1,117,073,190.50	1,164,547,395.68
负债和所有者权益总计	1,247,371,725.76	1,303,141,022.70

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	661,239,349.20	540,202,397.18
交易性金融资产	100,142,465.76	260,611,707.76
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	158,652,452.08	149,902,422.98

应收款项融资		
预付款项	100,515.58	561,463.58
其他应收款	6,895,656.62	6,148,780.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	118,317,094.17	138,820,690.65
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	5,913,119.46	7,005,525.77
流动资产合计	1,051,260,652.87	1,103,252,988.12
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	6,401,597.65	6,401,597.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,349,876.15	1,383,462.35
固定资产	161,929,185.39	164,816,411.67
在建工程	2,162,355.80	1,322,583.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	120,110.11	264,242.11
无形资产	13,983,688.35	14,496,056.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	369,323.27	599,548.52
递延所得税资产	8,887,360.98	8,671,808.20
其他非流动资产	224,595.38	168,070.80
非流动资产合计	195,428,093.08	198,123,781.25
资产总计	1,246,688,745.95	1,301,376,769.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,737,067.82	69,453,830.50
预收款项		
合同负债	17,733,177.56	13,126,774.83
应付职工薪酬	34,774,617.50	38,434,427.23
应交税费	3,391,291.33	4,336,333.97

其他应付款	5,077,442.99	7,384,894.95
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		146,359.02
其他流动负债	548,495.56	81,097.72
流动负债合计	124,262,092.76	132,963,718.22
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		
长期应付款	1,231,212.64	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,245,367.15	4,985,163.35
递延所得税负债	59,344.76	115,678.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,535,924.55	5,100,841.75
负债合计	129,798,017.31	138,064,559.97
所有者权益：		
股本	69,359,759.00	68,850,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,670,623.04	711,712,514.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,227,741.44	54,227,741.44
未分配利润	266,632,605.16	328,521,953.71
所有者权益合计	1,116,890,728.64	1,163,312,209.40
负债和所有者权益总计	1,246,688,745.95	1,301,376,769.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	292,499,083.83	394,686,843.40
其中：营业收入	292,499,083.83	394,686,843.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	254,082,762.14	345,693,199.22
其中：营业成本	197,751,778.52	287,388,420.41

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,427,480.43	3,009,544.00
销售费用	9,502,375.79	10,596,534.87
管理费用	24,450,528.73	25,160,980.98
研发费用	41,779,280.78	41,855,819.83
财务费用	-22,828,682.11	-22,318,100.87
其中：利息费用	45,239.03	47,706.57
利息收入	8,296,971.16	5,062,257.16
加：其他收益	1,538,012.09	3,424,551.98
投资收益（损失以“-”号填列）	2,172,864.46	45,664.38
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）	-469,242.00	33,863.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-513,197.42	-502,357.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-293,707.48	-3,655,336.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-452,774.20	44.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,398,277.14	48,340,073.63
加：营业外收入	514,564.96	2,452,189.65
减：营业外支出	30,716.35	7,573.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,882,125.75	50,784,689.73
减：所得税费用	-215,439.78	3,802,624.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,097,565.53	46,982,065.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,097,565.53	46,982,065.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	41,181,007.45	47,010,883.83
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-83,441.92	-28,818.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,097,565.53	46,982,065.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,181,007.45	47,010,883.83
归属于少数股东的综合收益总额	-83,441.92	-28,818.62
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.5964	0.6828
(二) 稀释每股收益	0.5970	0.6828

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：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	288,669,144.38	386,031,853.64
减：营业成本	193,927,183.83	278,755,088.89
税金及附加	3,428,105.43	3,009,544.00
销售费用	8,938,772.83	10,596,534.87
管理费用	24,093,126.99	25,010,332.98
研发费用	41,779,280.78	41,855,819.83

财务费用	-22,759,936.37	-22,231,387.54
其中：利息费用	18,225.94	17,330.34
利息收入	8,289,564.27	5,061,544.93
加：其他收益	1,538,005.70	3,424,551.98
投资收益（损失以“-”号填列）	2,172,864.46	45,664.38
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		
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）	-469,242.00	33,863.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-363,202.21	-352,699.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-293,707.48	-3,655,336.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-452,774.20	44.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,394,555.16	48,532,007.90
加：营业外收入	514,564.72	2,452,189.65
减：营业外支出	30,716.35	7,573.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,878,403.53	50,976,624.00
减：所得税费用	-271,886.42	3,829,851.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,150,289.95	47,146,772.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,150,289.95	47,146,772.11
（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	42,150,289.95	47,146,772.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6104	0.6848
（二）稀释每股收益	0.6111	0.6848

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	297,839,575.65	410,535,087.46
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	16,278,140.11	31,060,586.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,210,809.88	11,254,585.91
经营活动现金流入小计	323,328,525.64	452,850,260.24
购买商品、接受劳务支付的现金	173,358,852.34	270,504,752.59
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	83,808,802.49	77,494,176.78
支付的各项税费	6,321,088.03	10,040,613.02
支付其他与经营活动有关的现金	12,176,255.08	11,621,196.73
经营活动现金流出小计	275,664,997.94	369,660,739.12
经营活动产生的现金流量净额	47,663,527.70	83,189,521.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	302,140,584.50	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		76,198.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,090.90	66,685.93
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	32,279.96	84.01
投资活动现金流入小计	302,228,955.36	10,142,968.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,520,189.60	3,993,486.33

投资支付的现金	140,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	145,520,189.60	73,993,486.33
投资活动产生的现金流量净额	156,708,765.76	-63,850,517.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,936,998.72	490,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,452,623.84	1,348,824.01
筹资活动现金流入小计	13,389,622.56	1,838,824.01
偿还债务支付的现金		8,455,982.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,663,962.39	68,738,663.89
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	863,975.66	729,225.76
筹资活动现金流出小计	105,527,938.05	77,923,872.17
筹资活动产生的现金流量净额	-92,138,315.49	-76,085,048.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,276,835.88	4,728,155.81
五、现金及现金等价物净增加额	117,510,813.85	-52,017,888.99
加：期初现金及现金等价物余额	549,848,194.75	670,167,471.14
六、期末现金及现金等价物余额	667,359,008.60	618,149,582.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	296,394,012.64	404,420,625.23
收到的税费返还	16,278,133.34	31,060,586.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,203,160.78	19,812,114.12
经营活动现金流入小计	321,875,306.76	455,293,326.22
购买商品、接受劳务支付的现金	169,562,631.32	263,984,085.48
支付给职工以及为职工支付的现金	83,392,037.50	77,431,176.78
支付的各项税费	6,306,084.50	10,040,613.02
支付其他与经营活动有关的现金	12,282,368.22	11,443,127.71
经营活动现金流出小计	271,543,121.54	362,899,002.99
经营活动产生的现金流量净额	50,332,185.22	92,394,323.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	302,140,584.50	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		76,198.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,090.90	66,685.93
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	32,279.96	84.01
投资活动现金流入小计	302,228,955.36	10,142,968.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,500,515.14	3,993,486.33
投资支付的现金	140,000,000.00	510,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00
投资活动现金流出小计	145,500,515.14	74,503,486.33
投资活动产生的现金流量净额	156,728,440.22	-64,360,517.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,936,998.72	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,452,623.84	1,348,824.01
筹资活动现金流入小计	13,389,622.56	1,348,824.01
偿还债务支付的现金		8,455,982.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,663,962.39	68,738,663.89
支付其他与筹资活动有关的现金	725,606.71	729,225.76
筹资活动现金流出小计	105,389,569.10	77,923,872.17
筹资活动产生的现金流量净额	-91,999,946.54	-76,575,048.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,489,609.37	4,700,456.57
五、现金及现金等价物净增加额	120,550,288.27	-43,840,786.12
加：期初现金及现金等价物余额	538,933,533.02	659,042,568.83
六、期末现金及现金等价物余额	659,483,821.29	615,201,782.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	68,850,000.00				711,712,514.25					54,227,741.44		329,371,284.57	1,164,154.06	1,138,522,888.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	68,850,000.00				711,712,514.25					54,227,741.44		329,371,284.57	1,164,154.06	1,138,522,888.88

	0				25				4		57		0.26		5.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	509,759.00				14,958,108.79						-62,858,631.05		-47,390,763.26	-83,441.92	47,474,205.18
（一）综合收益总额											41,181,007.45		41,181,007.45	-83,441.92	41,097,563.3
（二）所有者投入和减少资本	509,759.00				14,958,108.79								15,467,867.79		15,467,867.79
1. 所有者投入的普通股	509,759.00				23,221,935.5								23,731,695.5		23,731,695.5
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					-8,322,948.38								-8,322,948.38		-8,322,948.38
4. 其他					59,117.82								59,117.82		59,117.82
（三）利润分配											-104,938.50		-104,938.50		-104,938.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-104,938.50		-104,938.50		-104,938.50
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	69,359,759.00				726,670,623.04				54,227,741.44			266,512,653.52			1,116,777.00	302,413.50	1,117,073,190.50

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年年末余额	68,850,000.00				692,677,338.12				54,227,741.44			295,586,556.78			1,111,341,636.34		1,111,341,636.34
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	

其他															
二、本年期初余额	68,850,000.00			692,677.38					54,227,741.44		295,586,556.78		1,111,341,636.34		1,111,341,636.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				9,559,105.13							-21,839,116.17		12,280,011.04	461,181.38	-11,818,829.66
（一）综合收益总额											47,010,883.83		47,010,883.83	-28,818.62	46,982,065.21
（二）所有者投入和减少资本				9,559,105.13									9,559,105.13	490,000.00	10,049,105.13
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,561,273.64									9,561,273.64		9,561,273.64
4. 其他				-2,168.51									2,168.51		2,168.51
（三）利润分配											-68,850,000.00		-68,850,000.00		-68,850,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-68,850,000.00		-68,850,000.00		-68,850,000.00



期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,850,000.00			711,712,514.25				54,227,741.44	328,521,953.71		1,163,312,209.40	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	509,759.00			14,958,108.79					-61,889,348.55		-46,421,480.76	
（一）综合收益总额									42,150,289.95		42,150,289.95	
（二）所有者投入和减少资本	509,759.00			14,958,108.79							15,467,867.79	
1. 所有者投入的普通股	509,759.00			23,221,939.35							23,731,698.35	
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				-8,322,948.38							-8,322,948.38	
4. 其他				59,117.82							59,117.82	
（三）利润分配									-104,039,638.50		-104,039,638.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-104,039,638.50		-104,039,638.50	
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	69,359,759.00				726,670,623.04				54,227,741.44	266,632,605.16		1,116,890,728.64

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	68,850,000.00				692,677,338.12				54,227,741.44	294,509,673.06		1,110,264,752.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,850,000.00				692,677,338.12				54,227,741.44	294,509,673.06		1,110,264,752.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,559,105.13					-21,703,227.89		-12,144,122.76
(一) 综合收益总额										47,146,772.11		47,146,772.11
(二) 所有者投入和减少资本					9,559,105.13							9,559,105.13
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					9,561,273.64							9,561,273.64
4. 其他					-2,168.51							-2,168.51
(三) 利润分配										-68,850,000.00		-68,850,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,850,000.00		-68,850,000.00
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	68,850,000.00				702,236.44				54,227,741.44	272,806.44		1,098,120,629.8

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革：

珠海安联锐视科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由珠海安联锐视科技有限公司整体变更设立。珠海安联锐视科技有限公司成立于 2007 年 8 月，由广东省珠海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。2010 年 3 月，珠海安联锐视科技有限公司 2010 年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010 年 4 月，珠海安联锐视科技有限公司以截至 2010 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 31,048,538.55 元，折合股份公司的股本 30,000,000 股（每股面值 1 元，折股后超过股本的净资产 1,048,538.55 元，作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积）整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010 年 5 月，经广东省珠海市工商行政管理局依法核准登记注册，取得企业法人营业执照（注册号：440400000006452）。

2010 年 6 月，经公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 800 万元，其中：广东省科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 500 万元；广东粤财投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 300 万元。

2010 年 7 月，经公司 2010 年度第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 350 万元，由杭州耀明创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币 350 万元。

2012 年 3 月，经公司 2012 年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 450 万元，其中：佛山市科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 220 万元；苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币 230 万元。

2015 年 3 月，经公司股东会决议通过以资本公积转增股本 460 万元各股东同比例增资。

2016 年 9 月，经公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 100 万元，由李志洋以现金认缴新增注册资本人民币 100 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2114 号《关于同意珠海安联锐视科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》注册同意，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,720 万股，并于 2021 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市，发行上市后公司注册资本增加 1,720 万元。

根据公司 2021 年第四次临时股东大会、第四届董事会第二十三次会议和第四届董事会第二十四次会议决议，本公司拟向不超过 225 名股权激励对象授予第一类限制性股票及第二类限制性股票共计 155 万股，其中，第一类限制性股票授予总量为 5 万股，第二类限制性股票授予总量为 150 万股（其中：首次授予 135 万股，预留 15 万股）。本次为第一类限制性股票，授予对象共 2 名，分别为庞继锋、杨亮亮，共计普通股 50,000.00 股，截至 2021 年 12 月 16 日止，公司已收到股权激励对象庞继锋、杨亮亮以货币资金缴纳的出资款，公司注册资本增加 5 万元。第二类限制性股票授予对象共 201 名，共计普通股 509,759 股，公司已收到 201 名股权激励对象以货币资金缴纳的出资款，公司注册资本增加 50.98 万元。

经上述历次增资后，本公司注册资本为 6,936 万元，股本为 6,936 万元。

本公司注册地址：珠海市国家高新区科技六路 100 号；法定代表人为徐进。

本公司统一社会信用代码：91440400665003767C。

#### （二）经营范围：

一般项目：安防设备制造；安防设备销售；软件开发；软件销售；电子产品销售；信息系统集成服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：安全系统监控服务。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### （三）公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于视频监控行业，公司的主要产品为安防产品的生产销售及网络系统集成等。

### （四）财务报告批准报出日：

本财务报告已经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

### （五）合并财务报表范围

本期公司纳入合并财务报表范围内的子公司详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事安防产品的生产销售及网络系统集成等。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、重要会计政策及会计估计“(39) 收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩

余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表

决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，

除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

## 11、应收票据

分类	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	计提方法同“12、应收账款”

## 12、应收账款

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以上的应收账款或单笔余额 50 万元以上的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 120 万元以下的存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的存在较大收回风险的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收银行存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以下的不存在较大收回风险的应收账款或单笔余额

50 万元以下的不存在较大收回风险的其他应收款。对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对账龄组合应收账款编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“11、应收票据”及“12、应收账款”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“12、应收账款”。

### 15、存货

(1) 存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和周转材料等。

(2) 存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

(3) 存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备、对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存法。

### 16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“12、应收账款”。

### 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预

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

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组

中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、重要会计政策及会计估计“(10) 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价

的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企

业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按（6）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

(2) 投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

(3) 投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

1) 固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2) 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%—4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%—19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%—31.67%
运输设备	年限平均法	4-8 年	5%	11.88%—23.75%
其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%—31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见（31）“长期资产减值”。

#### 26、借款费用

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### （2）借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

##### （3）借款费用资本化金额的计算方法

###### ① 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

###### ② 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

###### ③ 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

**无形资产的计价：**本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

**无形资产的使用寿命：**公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

**无形资产的减值测试：**无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（31）“长期资产减值”。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

(1) 确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：公司对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。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### ①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

##### ③修改、终止股份支付计划

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

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

处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入确认的具体政策

公司主要从事安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，采取 ODM 为主的经营模式，营业收入主要来源于产品销售收入以及少量的系统集成业务收入。根据销售地区的不同，产品销售可分为内销与外销。公司分别针对国外销售、国内销售及系统集成业务制定了不同的具体收入确认方法。

公司收入确认的具体方法、时点、依据及具体结算过程如下表所示：

销售类别	具体方法	控制权转移时点	依据	结算过程
国外销售	采用账期赊销：公司出口销售采用 FOB 出口方式，在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定地点，完成货物报关出口后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入	报关单出口日期	出库单、货运单据、出口发票、出口报关单、提单	开船后在约定信用期内以外汇结算
	采用预收款结算：公司出口销售采用 FOB 出口方式，在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定	报关单出口日期	出库单、货运单据、出口发票、出口报关	外汇结算

	地点，完成货物报关出口后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入		单、提单、汇款单	
国内销售	采用客户现款提货：于收款发货后确认销售收入	发货当月	销售合同或订单、银行回单、出库单、发票	电汇结算、现金
	采用预收款结算：于发货后确认	发货当月	销售合同或订单、银行回单、出库单、送货单、发票	电汇结算
	采用账期赊销： 在客户收到货物并验收合格后确认收入	验收合格当月	销售合同或订单、出库单送货单、发票	约定信用期内付款、电汇结算
系统集成	在安防视频监控系统安装完毕，并经过客户验收合格后确认收入	验收合格当月	系统项目采购合同、验收报告	按合同约定分阶段结算款项，电汇结算
技术服务	在提供技术服务完成并经过客户验收合格后确认收入	验收合格当月	销售合同或订单、验收报告	约定信用期内付款、电汇结算

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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。

1、与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿企业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。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

5、企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款，企业可以选择以

下方法之一进行会计处理，选择之后应当一致地运用，不得随意变更：一是以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；二是以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账目价值的，调整资产账目价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账目余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 日起施行。		

本公司执行《企业会计准则解释第 16 号》对本报告期财务报表各项目未产生重大影响。

##### (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情况

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、11%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、8.25%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	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
--------	-------

安联锐视（香港）有限公司	8.25%、16.5%
深圳锐云智能有限公司	25%
安联锐视科技（江苏）有限公司	25%
珠海安联锐视科技股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

公司出口货物为嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件，实行增值税“免、抵、退”税政策，根据财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》（财税[2006]139号）的规定，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的退税率为17%，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为11%、9%；根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）第四条，自2018年5月1日起，原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%，原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至10%；同时财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）第五条规定生产企业2018年7月31日前出口的第四条所涉货物、销售的第四条所涉跨境应税行为，执行调整前的出口退税率；本公司为生产企业2018年1-7月仍执行17%、11%、9%的退税率，2018年8-12月执行16%、10%、9%的退税率。2019年1-3月执行16%、10%、9%的退税率，2019年4月1日起公司按照财政部、税务总局、海关总署发布的2019年第39号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定执行16%、13%、10%、9%的退税率。

### （2）企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省2021年第一批、第二批高新技术企业名单的通知》，本公司为广东省2021年第一批通过认定的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号为GR202144001750，有效期三年），本公司自2021年1月1日至2023年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据财政部、税务总局2021年10月15日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2021〕13号），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。本公司为制造业企业，2022年度享受研发费用100%加计扣除优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,526.90	113,057.81
银行存款	669,053,451.00	551,004,001.10
其他货币资金	28,558.61	
合计	669,114,536.51	551,117,058.91

其他说明

2023年期初银行存款551,004,001.10元，其中应收7天通知存款利息为1,268,864.16元。

2023 年期末银行存款 669,053,451.00 元，其中应收 7 天通知存款利息为 1,755,527.91 元。  
本公司货币资金期末余额中无被抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,142,465.76	260,611,707.76
其中：		
结构性存款	100,142,465.76	260,611,707.76
其中：		
合计	100,142,465.76	260,611,707.76

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

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：										

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

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44,319.97	0.03%	32,659.73	73.69%	11,660.24	70,334.80	0.04%	70,334.80	100.00%	0.00
其中：										

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	44,319.97	0.03%	32,659.73	73.69%	11,660.24	70,334.80	0.04%	70,334.80	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	171,428,246.11	99.97%	8,722,289.40	5.09%	162,705,956.71	159,593,747.54	99.96%	8,156,214.47	5.11%	151,437,533.07
其中：										
按账龄计提坏账准备的应收账款	171,428,246.11	99.97%	8,722,289.40	5.09%	162,705,956.71	159,593,747.54	99.96%	8,156,214.47	5.11%	151,437,533.07
合计	171,472,566.08	100.00%	8,754,949.13	5.11%	162,717,616.95	159,664,082.34	100.00%	8,226,549.27	5.15%	151,437,533.07

按单项计提坏账准备：32,659.73 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	44,319.97	32,659.73	73.69%	
合计	44,319.97	32,659.73		

按组合计提坏账准备：8,722,289.40 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	168,410,704.36	8,420,535.22	5.00%
1-2 年	3,017,541.75	301,754.18	10.00%
合计	171,428,246.11	8,722,289.40	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	168,410,704.36
1 至 2 年	3,017,541.75
2 至 3 年	44,319.97

合计	171,472,566.08
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄计提坏账准备的应收账款	8,156,214.47	685,925.31	119,850.38			8,722,289.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	70,334.80	32,659.73		70,334.80		32,659.73
合计	8,226,549.27	718,585.04	119,850.38	70,334.80		8,754,949.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	70,334.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	83,644,264.76	48.78%	4,182,213.24
客户二	8,475,056.86	4.94%	423,752.84
客户三	7,462,926.91	4.35%	373,146.35
客户四	5,948,235.21	3.47%	297,411.76
客户五	5,081,481.42	2.96%	254,074.07
合计	110,611,965.16	64.50%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	116,069.98	100.00%	569,115.33	99.49%
1 至 2 年			2,902.65	0.51%
合计	116,069.98		572,017.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	42,480.00	1 年以内	36.60	预付费用款
第二名	非关联方	19,083.72	1 年以内	16.44	预付费用款
第三名	非关联方	18,900.00	1 年以内	16.28	预付材料款
第四名	非关联方	14,476.82	1 年以内	12.47	预付材料款
第五名	非关联方	5,574.76	1 年以内	4.80	预付费用款
合计		100,515.30		86.59	

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	1,366,987.29	1,268,168.02
合计	1,366,987.29	1,268,168.02

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	70,572.00	71,972.00
个人社保	1,084,247.41	1,066,376.70
备用金	139,839.74	
代垫费用	145,727.19	199,010.59
合计	1,440,386.34	1,337,359.29

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	69,191.27			69,191.27
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	32,575.38			32,575.38
本期核销	28,367.60			28,367.60
2023 年 6 月 30 日余额	73,399.05			73,399.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,411,791.83
1 至 2 年	28,594.51
合计	1,440,386.34

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	69,191.27	32,575.38		28,367.60		73,399.05
合计	69,191.27	32,575.38		28,367.60		73,399.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	28,367.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫费用	110,283.92	1 年以内	7.66%	5,514.20
第二名	差旅费	43,839.74	1 年以内	3.04%	2,191.99
第三名	押金	40,206.00	1 年以内	2.79%	2,010.30
第四名	备用金	40,000.00	1 年以内	2.78%	2,000.00
第五名	押金	24,866.00	1 年以上	1.73%	2,486.60
合计		259,195.66		17.99%	14,203.09

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收账款而继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	67,421,370.41	5,831,598.69	61,589,771.72	101,750,802.39	6,518,421.17	95,232,381.22
在产品	10,151,185.63		10,151,185.63	7,046,457.95		7,046,457.95
库存商品	30,379,278.56	1,119,358.62	29,259,919.94	25,324,298.78	1,119,042.83	24,205,255.95
发出商品	17,589,405.13	135,868.62	17,453,536.51	12,467,126.26	129,399.38	12,337,726.88
委托加工物资	8,819.47		8,819.47	994.84		994.84
合计	125,550,059.20	7,086,825.93	118,463,233.27	146,589,680.22	7,766,863.38	138,822,816.84

### (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	6,518,421.17	254,810.99		941,633.47		5,831,598.69
库存商品	1,119,042.83	32,427.25		32,111.46		1,119,358.62
发出商品	129,399.38	6,469.24				135,868.62
合计	7,766,863.38	293,707.48		973,744.93		7,086,825.93

### (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

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	4,143,373.66	3,110,856.02
预计供应商折让	58,752.55	60,081.14
待摊费用	1,767,022.72	3,844,312.51
合计	5,969,148.93	7,015,249.67

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分项披露本期非交易性权益工具投资		

其他说明：

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：						

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	1,932,036.95			1,932,036.95
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,932,036.95			1,932,036.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	548,574.60			548,574.60
2. 本期增加金额	33,586.20			33,586.20
(1) 计提或摊销	33,586.20			33,586.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	582,160.80			582,160.80
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,349,876.15			1,349,876.15
2. 期初账面价值	1,383,462.35			1,383,462.35

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	161,956,896.49	164,849,714.41
合计	161,956,896.49	164,849,714.41

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	172,445,364.87	52,591,311.20	14,370,736.39	1,773,330.88	4,374,733.07	245,555,476.41
2. 本期增加金额	2,028,449.22	654,982.28	358,548.70	1,810,575.52	454,070.77	5,306,626.49
(1) 购置		654,982.28	358,548.70	1,810,575.52	454,070.77	3,278,177.27
(2) 在建工程转入	2,028,449.22					2,028,449.22
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	30,557.80		1,083,663.70			1,114,221.50
(1) 处置或报废	30,557.80		1,083,663.70			1,114,221.50
4. 期末余额	174,443,256.29	53,246,293.48	13,645,621.39	3,583,906.40	4,828,803.84	249,747,881.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	33,040,239.05	32,946,280.50	9,902,797.33	1,453,873.83	3,362,571.29	80,705,762.00
2. 本期增加金额	2,850,884.69	3,482,060.24	934,496.21	153,670.21	247,870.27	7,668,981.62
(1) 计提	2,850,884.69	3,482,060.24	934,496.21	153,670.21	247,870.27	7,668,981.62
3. 本期减	2,507.17		581,251.54			583,758.71

少金额						
(1) 处置或报废	2,507.17		581,251.54			583,758.71
4. 期末余额	35,888,616.57	36,428,340.74	10,256,042.00	1,607,544.04	3,610,441.56	87,790,984.91
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	138,554,639.72	16,817,952.74	3,389,579.39	1,976,362.36	1,218,362.28	161,956,896.49
2. 期初账面价值	139,405,125.82	19,645,030.70	4,467,939.06	319,457.05	1,012,161.78	164,849,714.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,162,355.80	1,322,583.12
合计	2,162,355.80	1,322,583.12

## (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
公司展厅装修工程				1,322,583.12		1,322,583.12
安联锐视地下管网抢修及恢复工程	1,549,439.29		1,549,439.29			
展厅增量施工工程	612,916.51		612,916.51			
合计	2,162,355.80		2,162,355.80	1,322,583.12		1,322,583.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
公司展厅装修工程		1,322,583.12	705,866.10	2,028,449.22		0.00						
安联锐视地下管网抢修及恢复工程	1,688,888.89		1,549,439.29			1,549,439.29	91.74%					募股资金
展厅增量施工工程	668,079.00		612,916.51			612,916.51	91.74%					募股资金
合计	2,356,967.89	1,322,583.12	2,868,221.90	2,028,449.22		2,162,355.80						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,042,371.92	1,042,371.92
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,042,371.92	1,042,371.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	374,104.24	374,104.24
2. 本期增加金额	267,768.48	267,768.48
(1) 计提	267,768.48	267,768.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	641,872.72	641,872.72
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	400,499.20	400,499.20
2. 期初账面价值	668,267.68	668,267.68

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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,513,115.07			4,292,547.36	20,805,662.43
2. 本期增加金额				53,773.58	53,773.58
(1) 购置				53,773.58	53,773.58
(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	16,513,115.07			4,346,320.94	20,859,436.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,853,060.40			2,456,545.20	6,309,605.60
2. 本期增加金额	165,131.16			401,010.90	566,142.06
(1) 计提	165,131.16			401,010.90	566,142.06
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额	4,018,191.56			2,857,556.10	6,875,747.66
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	12,494,923.51			1,488,764.84	13,983,688.35
2. 期初账面 价值	12,660,054.67			1,836,002.16	14,496,056.83

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

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

的事项		的				
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产品的全球网络服务服务器使用费	288,872.84		117,798.33		171,074.51
全景网服务费	298,742.15		94,339.62		204,402.53
北京分公司租入办公场所装修费	39,645.79		21,625.02		18,020.77
合计	627,260.78		233,762.97		393,497.81

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,682,050.12	2,385,956.58	16,035,850.41	2,406,224.99
可抵扣亏损	6,663,418.67	1,007,455.14	605,603.37	99,924.57
应付职工薪酬	33,187,726.43	4,978,158.96	36,847,536.16	5,527,130.42
递延收益	4,245,367.15	636,805.07	4,985,163.35	747,774.50

租赁负债	7,528.57	1,882.14		
合计	59,786,090.94	9,010,257.89	58,474,153.29	8,781,054.48

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	133,055.87	19,958.38	159,481.56	23,922.23
交易性金融资产公允价值变动	142,465.76	21,369.86	611,707.76	91,756.17
使用权资产	400,499.20	88,113.79		
合计	676,020.83	129,442.03	771,189.32	115,678.40

## (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		9,010,257.89		8,781,054.48
递延所得税负债		129,442.03		115,678.40

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	70,321.04	42,948.91
可抵扣亏损	1,458,991.21	572,816.96
合计	1,529,312.25	615,765.87

## (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
2027 年		572,816.96	
2028 年	886,174.25		
合计	886,174.25	572,816.96	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	10,779.00	0.00	10,779.00	84,000.00	0.00	84,000.00
预付软件款	213,816.38	0.00	213,816.38	84,070.80	0.00	84,070.80
合计	224,595.38	0.00	224,595.38	168,070.80		168,070.80

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	62,737,067.82	69,453,830.50
合计	62,737,067.82	69,453,830.50

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,733,177.56	13,126,774.83
合计	17,733,177.56	13,126,774.83

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	38,485,877.87	74,078,259.25	77,675,027.46	34,889,109.66
二、离职后福利-设定提存计划		7,167,853.47	7,167,853.47	
合计	38,485,877.87	81,246,112.72	84,842,880.93	34,889,109.66

## (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	19,417,597.22	64,311,565.75	69,431,769.08	14,297,393.89

2、职工福利费		3,097,909.70	3,097,909.70	
3、社会保险费		1,867,941.71	1,867,941.71	
其中：医疗保险费		1,717,180.03	1,717,180.03	
工伤保险费		150,761.68	150,761.68	
4、住房公积金		2,219,277.00	2,219,277.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,068,280.65	2,581,565.09	1,058,129.97	20,591,715.77
合计	38,485,877.87	74,078,259.25	77,675,027.46	34,889,109.66

### (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		6,896,948.04	6,896,948.04	
2、失业保险费		270,905.43	270,905.43	
合计		7,167,853.47	7,167,853.47	

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	5,935.36	89,486.21
企业所得税	1,586,258.47	1,825,611.83
个人所得税	659,541.33	274,109.13
城市维护建设税	184,811.36	294,745.97
教育费附加（含地方）	133,233.05	210,532.84
房产税	811,788.33	1,614,598.73
土地使用税	32,424.30	64,848.62
印花税	58,702.36	58,988.56
合计	3,472,694.56	4,432,921.89

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,080,586.68	7,415,304.25
合计	5,080,586.68	7,415,304.25

## (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
应付工程、设备及软件款	95,080.00	89,400.00
应付费用	230,716.90	3,797,734.02
押金保证金	309,622.95	341,615.34
应付待验收政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	2,445,166.83	1,186,554.89
合计	5,080,586.68	7,415,304.25

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	231,381.60	384,776.92
合计	231,381.60	384,776.92

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	548,495.56	81,097.72
合计	548,495.56	81,097.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		509,686.19
未确认融资费用		-12,707.98
一年内到期的租赁负债		-384,776.92
合计		112,201.29

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,231,212.64	
合计	1,231,212.64	

### (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
分期购买通勤车	1,231,212.64	

其他说明：

2023 年安联锐视与中山金顺汽车租赁有限公司签订买卖合同，合同标的为 7 台二手大巴通勤车，合同总金额为 150 万元，分 36 期支付款项。

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,985,163.35		739,796.20	4,245,367.15	
合计	4,985,163.35		739,796.20	4,245,367.15	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政贴息	1,942,327.47			40,000.00			1,902,327.47	与资产相关
技术改造事后奖补	3,042,835.88			699,796.20			2,343,039.68	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,850,000.00	529,759.00			-20,000.00	509,759.00	69,359,759.00

其他说明：

根据公司 2021 年第四次临时股东大会授权，公司于 2021 年 12 月 16 日，分别召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2021 年 12 月 16 日为授予日，向符合条件的 225 名激励对象授予限制性股票 140 万股，其中授予 2 名激励对象 5 万股第一类限制性股票，授予 223 名激励对象 135 万股第二类限制性股票。公司于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划相关规定为符合条件的 2 名激励对象办理 20,000 股第一类限制性股票解除限售相关事宜，为符合条件的 201 名激励对象办理 509,759 股第二类限制性股票归属相关事宜。其中股本增加 509,759.00 元，增加资本公积 23,221,939.35 元。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	691,790,441.62	23,221,939.35		715,012,380.97
其他资本公积	19,922,072.63	3,721,790.78	11,985,621.34	11,658,242.07
合计	711,712,514.25	26,943,730.13	11,985,621.34	726,670,623.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1、股权激励计划的增资

公司报告期内通过的股权激励计划形成资本公积（股本溢价）金额为 23,221,939.35 元；

2、本期计提股份支付增加其他资本公积金额 3,658,805.02 元；

3、限制性股票解锁，其他资本公积减少 11,981,753.40 元；

4、应缴纳的印花税，其他资本公积减少 3,867.94 元；

5、收到违规减持收益，其他资本公积增加 62,985.76 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,227,741.44			54,227,741.44
合计	54,227,741.44			54,227,741.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于法定盈余公积已超过公司注册资本的 50%，本期不再提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	329,371,284.57	295,586,556.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	329,371,284.57	295,586,556.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,181,007.45	102,634,727.79
应付普通股股利	104,039,638.50	68,850,000.00
期末未分配利润	266,512,653.52	329,371,284.57

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	280,970,499.57	190,443,408.75	394,272,965.67	287,295,785.40
其他业务	11,528,584.26	7,308,369.77	413,877.73	92,635.01
合计	292,499,083.83	197,751,778.52	394,686,843.40	287,388,420.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、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	1,439,378.14	1,171,937.80
教育费附加	1,028,127.24	837,098.41
房产税	831,409.53	826,908.34
土地使用税	32,424.30	32,424.30
印花税	96,141.22	141,175.15
合计	3,427,480.43	3,009,544.00

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	5,229,659.81	5,114,323.84

股权激励费用	456,818.34	1,182,570.14
保险费	1,410,528.08	1,127,838.82
房租费	5,424.00	5,424.00
其他	2,399,945.56	3,166,378.07
合计	9,502,375.79	10,596,534.87

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,151,866.43	17,367,394.42
股权激励费用	583,927.84	1,403,502.59
办公费	617,846.43	726,064.68
网络通信费	259,204.82	177,536.34
差旅费	197,063.75	151,406.88
业务招待费	98,605.55	100,600.40
租赁维修费	384,947.83	994,604.52
水电费	1,390,788.86	1,151,118.13
折旧费	2,106,961.69	1,735,573.56
无形资产摊销	277,281.20	280,112.06
中介机构费	653,968.52	675,946.51
其他	728,065.81	397,120.89
合计	24,450,528.73	25,160,980.98

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,416,375.94	26,158,487.05
股权激励费用	2,381,240.85	5,556,788.00
直接材料	7,184,865.05	5,953,295.50
委外开发、设计、咨询费	164,636.98	6,540.38
检测费	75,194.15	47,572.47
差旅费	49,396.15	31,001.70
折旧费	490,283.99	579,458.14
其他费用	1,017,287.67	3,522,676.59
合计	41,779,280.78	41,855,819.83

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,239.03	47,706.57
减：利息收入	8,296,971.16	5,062,257.16
汇兑损益	-14,731,780.30	-17,445,933.46
手续费及其他	154,830.32	142,383.18
合计	-22,828,682.11	-22,318,100.87

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	106,951.09	72,182.55
与日常活动相关的政府补助：		
其中：与收益相关的政府补助	684,564.80	2,559,920.11
与资产相关的政府补助	739,796.20	792,449.32
减免税收益	6,700.00	0.00

**68、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	2,172,864.46	45,664.38
合计	2,172,864.46	45,664.38

其他说明

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-469,242.00	33,863.01
合计	-469,242.00	33,863.01

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,955.38	36,000.68
应收账款坏账损失	-506,242.04	-538,358.25
合计	-513,197.42	-502,357.57

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-293,707.48	-3,655,336.60
合计	-293,707.48	-3,655,336.60

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-452,774.20	44.25

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,200.00	1,001,200.00	1,200.00
非流动资产毁损报废利得		18,776.56	
其中：固定资产毁损报废利得		18,776.56	
核销无法支付的应付款	266,551.15	1,432,213.06	266,551.15
其他	246,813.81	0.03	246,813.81
合计	514,564.96	2,452,189.65	514,564.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
珠海外商投资企业协会款项补贴	珠海外商投资企业协会	补助				1,200.00		与收益相关
珠海市企业上市挂牌奖励	珠海市金融工作局	奖励	奖励上市而给予的政府补助				1,000,000.00	与收益相关
珠海外商投资企业协会款项补贴	珠海外商投资企业协会	补助					1,200.00	与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计		7,573.55	

其中：固定资产毁损报废损失		7,573.55	
滞纳金支出	30,716.35		30,716.35
合计	30,716.35	7,573.55	30,716.35

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		4,194,400.44
递延所得税费用	-215,439.78	-391,775.92
合计	-215,439.78	3,802,624.52

### (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	40,882,125.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,124,276.87
子公司适用不同税率的影响	-1,069.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,015,193.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	135,902.67
加计扣除	-5,459,355.94
所得税费用	-215,439.78

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	626,741.73	1,438,543.04
收到的利息收入	7,790,060.39	5,495,164.42
收到的政府补贴	685,764.80	3,715,020.11
收到的其他	108,242.96	605,858.34
合计	9,210,809.88	11,254,585.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用、研发费用	11,539,747.45	10,797,896.14
支付的手续费	25,190.91	46,747.10
支付的往来款	45,174.66	195,731.17
支付的其他	566,142.06	580,822.32
合计	12,176,255.08	11,621,196.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇远期合约履约收益	32,279.96	84.01
合计	32,279.96	84.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品结构性存款		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代扣股息红利税款	1,389,638.08	1,348,824.01
股东汇文添富违规减持收益	62,985.76	
合计	1,452,623.84	1,348,824.01

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁负债	287,564.95	149,196.00
代付股东股息红利税款	576,410.71	580,029.76
合计	863,975.66	729,225.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,097,565.53	46,982,065.21
加：资产减值准备	806,904.90	4,157,694.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,702,567.82	7,892,731.45
使用权资产折旧	267,768.48	144,132.00
无形资产摊销	566,142.06	580,822.32
长期待摊费用摊销	233,762.97	232,563.50
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）	452,774.20	-44.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-11,203.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	469,242.00	-33,863.01
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,287,739.43	-4,741,201.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,172,864.46	-45,664.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-229,203.41	-391,775.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,763.63	
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,039,621.02	29,956,265.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,465,098.09	-424,772.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,436,283.81	-5,151,334.43
其他	-9,395,395.71	4,043,105.79
经营活动产生的现金流量净额	47,663,527.70	83,189,521.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	667,359,008.60	618,149,582.15
减：现金的期初余额	549,848,194.75	670,167,471.14
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	117,510,813.85	-52,017,888.99

## (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	667,359,008.60	549,848,194.75
其中：库存现金	32,526.90	113,057.81
可随时用于支付的银行存款	667,297,923.09	549,735,136.94
可随时用于支付的其他货币资金	28,558.61	
三、期末现金及现金等价物余额	667,359,008.60	549,848,194.75

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,636,575.41	7.2258	149,115,766.60
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	20,477,263.28	7.2258	147,964,609.01
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,415,005.12	7.2258	17,450,344.00
其他应付款			
其中：美元	682,386.42	7.2258	4,930,787.79

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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
珠海外商投资企业协会款项补贴	1,200.00	营业外收入	1,200.00
一次性扩岗补助政策补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00

稳岗返岗招工补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
残疾人就业岗位补贴	3,600.00	其他收益	3,600.00
2023 年珠海市内外经贸发展专项资金（服务贸易发展事项）资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）促进投保出口信用保险项目	570,958.12	其他收益	570,958.12
内外经贸发展专项资金（扩大进口事项）资金	50,506.68	其他收益	50,506.68

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安联锐视（香港）有限公司	珠海	香港	安防产品的贸易、安装、维修；软件开发与贸易；电子类产品贸易	100.00%		投资设立
深圳锐云智能有限公司	深圳	深圳	安防产品的贸易、安装、维修；软件开发与贸易；电子类产品贸易	100.00%		投资设立
安联锐视科技（江苏）有限公司	江苏	南京	安防产品的贸易、安装、维修；软件开发与贸易；电子类产品贸易	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在各子公司的持股比例与表决权比例一致；无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

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
安联锐视科技（江苏）有限公司	49.00%	-83,441.92		302,413.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

2022年3月新设立子公司安联锐视科技（江苏）有限公司，本公司出资510,000.00元，持股比例为51%。

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
安联锐视科技（江苏）有限公司	652,710.41	0.00	652,710.41	35,540.00	0.00	35,540.00	820,282.81	0.00	820,282.81	32,822.76	0.00	32,822.76

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
安联锐视科技（江苏）有限公司	0.00	170,289.64	-		0.00	58,813.51	-	

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，对国外客户应收款项通过在中国出口信用保险公司投保方式降低赊销信用风险。对于国内大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。并采取措，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

### （二）市场风险

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

#### 1、利率风险

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

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司 2023 年 6 月各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1 年内	1 年以上	合计
应付账款	62,737,067.82		62,737,067.82
其他应付款	5,080,586.68		5,080,586.68
一年内到期的非流动负债	231,381.60		231,381.60

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		100,142,465.76		100,142,465.76
结构性存款		100,142,465.76		100,142,465.76
持续以公允价值计量的资产总额		100,142,465.76		100,142,465.76
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—结构性存款，以预期收益率预测未来现金流量，间接可观察估计值是预期收益率。

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京联众永盛科贸有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼(樱花集中办公区 0292 号)	技术推广服务；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、金属材料；投资咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	6,000,000.00 元	32.48%	32.48%

#### 本企业的母公司情况的说明

自然人徐进为公司董事长、法定代表人，徐进持有珠海华阳鹏利投资咨询有限公司 99%的股权，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京中联泓投资有限公司 55%的股权，北京中联泓投资有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司 98.33%的股权以及珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司 1.67%的股权，徐进持有本公司 4.01%的股权，徐进直接以及通过北京联众永盛科贸有限公司合计控制本公司 36.49%的股权。

本企业最终控制方是徐进先生。

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九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
---------	-------------

徐进	公司董事长、法定代表人、实际控制人、股东
北京中联泓投资有限公司	受同一实际控制人控制
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制

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
徐进、李志洋	27,000,000.00	2020年06月10日	2023年06月09日	是
徐进	25,000,000.00	2020年10月01日	2023年10月01日	否

关联担保情况说明

担保方：徐进、李志洋，担保金额人民币最高 27,000,000.00 元，担保债务期间 2020 年 6 月 10 日-2023 年 6 月 9 日，说明：自 2021 年 9 月 8 日起至担保到期日，公司未向该银行申请贷款、融资等任何授信业务；

担保方：徐进，担保金额人民币最高 25,000,000.00 元，担保债务期间 2020 年 10 月 1 日-2023 年 10 月 1 日，说明：自 2022 年 1 月 27 日起至 2023 年 6 月 30 日，公司未向该银行申请贷款、融资等任何授信业务。

**（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
关键管理人员报酬	3,045,083.59	3,503,200.54

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

### 7、关联方承诺

### 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,952,444.95
公司本期失效的各项权益工具总额	173,843.10

其他说明

根据公司 2021 年第四次临时股东大会、第四届董事会第二十三次和第四届董事会第二十四次会议决议，本公司拟向不超过 225 名股权激励对象授予附考核条件和服务期限的第一类限制性股票及第二类限制性股票共计 155 万股，其中，第一类限制性股票授予总量为 5 万股，第二类限制性股票授予总量为 150 万股（其中：首次授予 135 万股，预留 15 万股），本激励计划的首次授予日为 2021 年 12 月 16 日，该日公司收盘价 47.11 元。第一类限制性股票及第二类限制性股票的初次授予价格均为 24.05 元/股，以后各年根据年度分红情况调整。所有激励对象获授的第一类限制性股票自授予的权益之日起 12 个月、24 个月、36 个月后分三次解除限售，每次解除限售的比例分别为授予总量的 40%、30%、30%。

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，本期确认股份支付金额-8,322,948.38 元计入当期损益和资本公积。

## 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	布莱克—斯科尔斯 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测等信息进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,585,859.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,658,805.02

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 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。

## (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

## (1) 本公司为承租人的经营租赁

本公司北京分公司与孙彤签订《北京市房屋租赁合同》，租赁其位于北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 17 层 1703 室用于办公，租赁期自 2021 年 11 月 01 日起，至 2023 年 11 月 30 日，租期为 2 年

壹个月。在计量租赁负债时，本公司采用 1 至 5 年期借款基准利率 4.75% 来对租赁付款额进行折现。

本公司子公司深圳锐云智能有限公司与深圳市柏图科技发展有限公司签订《物业租赁协议》，租赁其位于深圳市龙岗区坂田街道布龙路 663 号 F 栋 4 层 411 房间用于办公，租赁期自 2022 年 9 月至 2024 年 9 月。在计量租赁负债时，本公司采用 1 至 5 年期 LPR 利率 4.3% 来对租赁付款额进行折现。

本公司子公司深圳锐云智能有限公司与星窝创享社区五和店签订租赁协议，租赁其位于深圳市龙岗区坂田街道大发埔东村六巷 0 号楼星窝创享社区五和店 1105 房间用于员工住宿，租赁期自 2022 年 9 月至 2023 年 9 月。在计量租赁负债时，本公司采用 1 年期 LPR 利率 3.65% 来对租赁付款额进行折现。

## (2) 本公司为出租人的经营租赁

2015 年 7 月本公司与珠海英格姆软件开发有限公司（以下简称“英格姆公司”）签订《厂房租赁合同》，我公司将位于珠海市国家高新区科技六路 100 号厂房五楼 A 区租赁给英格姆公司，租赁期限为自 2015 年 8 月至 2025 年 7 月共 10 年，公司将出租的上述资产区别于自用的固定资产计入投资性房地产，详见本节“七、20、投资性房地产”，报告期内取得租赁收入 211,438.28 元，2023 年 6 月 30 日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额如下：

年度	未折现租赁收款额
2023 年	230,746.72
2024 年	473,940.64
2025 年	297,076.20
2025 年以后	
合 计	1,001,763.56

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44,319.97	0.03%	32,659.73	73.69%	11,660.24	70,334.80	0.04%	70,334.80	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的	44,319.97	0.03%	32,659.73	73.69%	11,660.24	70,334.80	0.04%	70,334.80	100.00%	0.00

应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	167,134,847.56	99.97%	8,494,055.72	5.08%	158,640,791.84	157,977,842.18	99.96%	8,075,419.20	5.11%	149,902,422.98
其中：										
(1) 账龄分析法组合	166,863,572.56	99.81%	8,494,055.72	5.09%	158,369,516.84	157,977,842.18	99.96%	8,075,419.20	5.11%	149,902,422.98
(2) 关联方组合	271,275.00	0.16%	0.00	0.00%	271,275.00					
合计	167,179,167.53	100.00%	8,526,715.45	5.10%	158,652,452.08	158,048,176.98	100.00%	8,145,754.00	5.15%	149,902,422.98

按单项计提坏账准备：32,659.73 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	44,319.97	32,659.73	73.69%	
合计	44,319.97	32,659.73		

按组合计提坏账准备：8,494,055.72 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	163,846,030.81	8,192,301.54	5.00%
1-2 年	3,017,541.75	301,754.18	10.00%
合计	166,863,572.56	8,494,055.72	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	164,117,305.81
1 至 2 年	3,017,541.75
2 至 3 年	44,319.97
合计	167,179,167.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合特征计提坏账准备的其他应收款	8,075,419.20	538,486.90	119,850.38			8,494,055.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	70,334.80	32,659.73		70,334.80		32,659.73
合计	8,145,754.00	571,146.63	119,850.38	70,334.80		8,526,715.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	70,334.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	79,565,591.21	47.59%	3,978,279.56
客户二	8,475,056.86	5.07%	423,752.84
客户三	7,462,926.91	4.46%	373,146.35
客户四	5,948,235.21	3.56%	297,411.76
客户五	5,081,481.42	3.04%	254,074.07
合计	106,533,291.61	63.72%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移应收款项而继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,895,656.62	6,148,780.20
合计	6,895,656.62	6,148,780.20

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	25,866.00	27,266.00
个人社保	1,074,987.01	1,062,012.54
备用金	96,000.00	
与子公司往来	5,621,585.16	4,927,228.83
其他	145,727.19	199,010.59
合计	6,964,165.36	6,215,517.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	66,737.76			66,737.76
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	30,018.58			30,018.58
本期核销	28,247.60			28,247.60
2023 年 6 月 30 日余额	68,508.74			68,508.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,313,985.69
1 至 2 年	28,594.51
合计	1,342,580.20

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合特征计提坏账准备的其他应收款	66,737.76	30,018.58		28,247.60		68,508.74

合计	66,737.76	30,018.58		28,247.60		68,508.74
----	-----------	-----------	--	-----------	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	28,247.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来	4,809,962.16	1-3 年以内	69.07%	
第二名	与子公司往来	811,623.00	1 年以内	11.65%	
第三名	代垫费用	110,283.92	1 年以内	1.58%	5,514.20
第四名	备用金	40,000.00	1 年以内	0.57%	2,000.00
第五名	押金	24,866.00	1 年以内	0.36%	2,486.60
合计		5,796,735.08		83.23%	10,000.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,401,597.65		6,401,597.65	6,401,597.65		6,401,597.65
合计	6,401,597.65		6,401,597.65	6,401,597.65		6,401,597.65

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安联锐视（香港）有限公司	891,597.65					891,597.65	
深圳锐云智能有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
安联锐视科技（江苏）有限公司	510,000.00					510,000.00	
合计	6,401,597.65					6,401,597.65	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	277,140,560.12	186,618,814.06	385,617,975.91	278,662,453.88
其他业务	11,528,584.26	7,308,369.77	413,877.73	92,635.01
合计	288,669,144.38	193,927,183.83	386,031,853.64	278,755,088.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,172,864.46	45,664.38
合计	2,172,864.46	45,664.38

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-452,774.20	主要系报告期内处置非流动性资产损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,425,561.00	主要系报告期内收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,703,622.46	主要系报告期内理财产品实现的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	513,364.96	主要系报告期内核销呆账及代垫费用收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	106,951.09	主要系报告期内收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	513,921.61	
合计	2,782,803.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.5964	0.5970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.5560	0.5567

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他