

# 深圳市亿道信息股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 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。

公司负责人张治宇、主管会计工作负责人陈粮及会计机构负责人(会计主管人员)宁佳枚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分叙述了公司未来经营中可能面对的风险，敬请广大投资者予以关注并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项 .....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告 .....	42

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人张治宇先生、财务负责人陈粮先生、会计机构负责人宁佳枚女士签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有法定代表人张治宇先生签名的 2024 年半年度报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、母公司、亿道信息	指	深圳市亿道信息股份有限公司
股东、股东大会	指	深圳市亿道信息股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	深圳市亿道信息股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	深圳市亿道信息股份有限公司监事、监事会
报告期/本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期/上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
亿道控股、控股股东	指	深圳市亿道控股有限公司
国科环宇	指	北京国科环宇科技股份有限公司
国科鼎奕	指	西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）
华芯远景	指	义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）
汇芯四期	指	南京汇芯四期创业投资合伙企业（有限合伙）
广东粤财	指	广东粤财中小企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
依星伴月	指	珠海横琴依星伴月投资合伙企业（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
宝安区产业基金	指	深圳市宝安区产业投资引导基金有限公司
睿窗科技	指	深圳市睿窗科技合伙企业（有限合伙）
亿道合创	指	深圳市亿道合创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
亿丰众创	指	深圳市亿丰众创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
深圳亿嵘	指	深圳市亿嵘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
IDC	指	International Data Corporation，系国际数据集团旗下全资子公司，是一家信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商
Canalys	指	Canalys 系一家独立分析咨询机构，主要为全球的 IT、渠道和服务供应商提供市场分析
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市亿道信息股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乔敏洋	董红莎
联系地址	深圳市坪山区龙田街道老坑社区光科一路 8 号亿道大厦 1 栋	深圳市坪山区龙田街道老坑社区光科一路 8 号亿道大厦 1 栋
电话	0755-23305764	0755-23305764
传真	0755-83142771	0755-83142771
电子信箱	ir@emdoor.com	ir@emdoor.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	深圳市宝安区新安街道海滨社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 4 层
公司注册地址的邮政编码	518000
公司办公地址	深圳市坪山区龙田街道老坑社区光科一路 8 号亿道大厦 1 栋
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	https://www.emdoor.net
公司电子信箱	ir@emdoor.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 01 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

#### 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址	深圳证券交易所 (https://investor.szse.cn)
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日

	报》《经济参考报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	深圳市坪山区龙田街道老坑社区光科一路 8 号亿道大厦 1 栋
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2024 年 01 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入 (元)	1,274,479,200.60	1,183,005,445.78	7.73%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	5,822,804.44	65,826,367.97	-91.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-2,371,912.15	52,263,480.45	-104.54%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-214,161,918.09	80,015,379.72	-367.65%
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.53	-92.45%
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.52	-92.31%
加权平均净资产收益率	0.28%	3.97%	-3.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产 (元)	2,920,207,402.73	2,847,576,359.90	2.55%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,032,954,960.55	2,068,513,114.63	-1.72%

### 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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,783.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,763,027.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,110,387.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,664.86	
减：所得税影响额	1,671,833.04	
少数股东权益影响额（税后）	76,313.45	
合计	8,194,716.59	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

报告期内，公司生产经营稳定，主营业务未发生重大变化，详细内容请参见《2023 年年度报告》。

2024 年上半年，全球宏观经济波动、地缘政治扰动和高通胀冲击依然持续，全球消费电子市场仍处于平稳复苏阶段，但面临阶段性挑战。报告期内，公司实现营业收入 127,447.92 万元，同比增长 7.73%，实现归属于上市公司股东的净利润为 582.28 万元，同比减少 91.15%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-237.19 万元，同比减少 104.54%。

长期来看，随着宏观经济环境的复苏及前沿科技的发展，消费者消费意愿及下游需求有望逐渐回暖。2023 年 7 月，国家发改委、工信部、财政部等 7 部委印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，明确指出要加快推动电子产品升级换代，加快电子产品技术创新、打造电子产品消费新场景，着力消除电子产品使用障碍。2024 年 6 月，国家发展改革委等 5 部门联合发布《关于打造消费新场景培育消费新增长点的措施》，提出要打造电子产品消费新场景，加大柔性屏、超级摄影、超级快充、人工智能助手、端侧大模型、跨屏跨端互联等软硬件功能开发，增强人机交互便利性；鼓励探索反向定制、个性化设计和柔性化生产等新模式，创新电子产品应用场景。鼓励以市场化方式举办电子产品展销会，提高智能产品知晓度和渗透率。

#### （一）消费类电脑及平板业务

根据 Canalys 数据，2024 年第二季度全球 PC 市场出货量为 6,280 万台，同比上升 3.4%。其中，笔记本电脑同比增长 4%，共计出货量约 5,000 万台。随着人工智能技术在个人电脑上应用的不断推广，产业链去库存进入尾声以及英伟达、苹果等厂商发布新一代产品，PC 产品更迭换代的进程有望加快；自 2023 年第四季度以来，PC 出货量已连续三个季度保持正增长。与此同时，受 Windows11 更新周期推动，市场预计下半年消费者对 PC 的需求将继续扩大，PC 出货量有望加速增长。平板电脑方面，根据 Canalys 的报告显示，在经历两年多的连续下跌之后，平板电脑市场终于在 2024 年第一季度重回增长，出货量达到 3,370 万台，小幅增长 1%。

报告期内，受市场整体需求和国内消费者控制可选消费支出趋势的影响，公司消费类电脑及平板业务的整体营收规模和毛利水平有所波动，但依靠公司的产品创新和营销拓展能力，公司的消费类电脑业务实现营业收入 83,660.68 万元，同比增长 0.98%，彰显了业务韧性。面对复杂多变的市场环境，公司一方面持续加大销售渠道资源建设以及市场拓展力度，在原有客户群体基础上，不断开拓新客户，加强新客户的导入与合作；同时加强技术更迭和产品创新，依据不同产品使用场景，精准定位客户痛点，深挖现有客户需求；另一方面，公司坚定推行“AI+”战略，利用 AI、空间计算、人机交互等技术赋能智能终端产品，以技术力提升产品附加值，增加产品价值溢价。同时，在移动终端、智能终端、行业垂域终端等方面持续发力，推出多元化产品，进一步满足客户需求。

此外，随着 5G、AI 大模型等技术的渐臻成熟，电子产品的产品形态持续演变，各行业各领域“AI+”的新技术、新模式、新业态不断涌现，有望推动消费电子市场新一轮换机潮。AI PC 作为 AI 硬件落地的先行场景，可以供用户运行个人大模型，为用户提供个性化体验，降低了大模型的使用成本，其下游应用场景持续涌现。AI PC 的出现在促进换机需求增长的同时也对 PC 硬件提出了更高的要求，硬件加速模块在 PC 的渗透率提升，有望提高 PC 单价，叠加换机周期的影响，PC 行业有望迎来量价齐升。根据 Canalys 预估，2024 年全球 AIPC 出货量将达到 0.51 亿台，2026 年全球 AIPC 出货量将达到 1.54 亿台，2028 年全球 AIPC 出货量将达到 2.08 亿台，2024 至 2028 年的复合增长率达到 42%。为把握 AIPC 产业的发展机遇，公司在今年初成立了亿道企业级研究院，联合以 IDEA 为代表的高校、研究所等学术和科研机构共同推动相关“AI+”产品的研发与设计工作。目前，公司的 AIPC 产品已具备量产出货能力，并获得了市场良好的反馈。随着

科技巨头在 AIPC 产业的深入发展，叠加消费电子需求复苏、换机周期等因素，预计今年下半年 AIPC 产业将迎来快速增长期。

## （二）加固智能行业终端业务

在数字经济蓬勃发展的时代背景下，物流快递、零售、智能制造、医疗卫生、食品医药、公用事业、行政执法及金融等诸多传统行业均积极响应数字化转型机遇，智能移动应用场景持续拓展，以 AIoT、云计算、区块链等前沿技术为驱动的智能移动信息化应用正深入渗透生产与生活的各个层面。特别是以加固智能行业终端为代表的产品，作为智能移动应用的重要载体，其应用场景日益丰富，显著推动了数字化进程不断深化发展。在工业领域，加固智能行业终端凭借其强大的功能系统，逐步取代人为操控，成为工业自动化、数字化转型进程中的核心力量。工业数字化作为加固类智能行业终端的重要应用领域，是实现新型工业化的关键路径和核心内容，也是新质生产力形成和发展的重要推动力，随着国家大力发展新质生产力与工业 4.0 战略的不断推进，工业自动化、数字化、智能化水平的持续提升，将进一步促进加固智能行业终端市场规模的扩大。

根据 Business Research Insights 与 Research and Markets 数据显示，2022 年，全球加固智能终端产品市场规模为 122.6 亿美元，其中全球加固笔记本电脑市场规模为 21.16 亿美元，加固手持终端市场规模为 36.6 亿美元，加固平板电脑市场规模为 10.01 亿美元，其他加固产品市场规模为 54.83 亿美元。预计 2031 年全球加固智能终端产品整体市场规模将达到 204.87 亿美元，年复合增速达 5.9%。

受去年宏观经济波动的影响，公司加固智能行业终端业务阶段性承压。2024 年上半年，公司积极主动调整产品策略和市场策略，加大产品研发投入，持续创新产品形态、开拓新兴应用场景，在公司的不懈努力下，加固智能行业终端业务重回增长，报告期内实现营业收入 13,909.46 万元，同比增长 1.90%。

报告期内，公司主打高端线，推行三年售后质保服务，以垂直行业为出发点，深入围绕解决使用人员的实际需求及产品使用场景，提供系统性解决方案的一站式加固计算产品品牌“ONERugged”亦取得了不错的成绩。自推出“ONERugged”品牌以来，公司已陆续发布 7 个系列共 24 款机型，持续聚焦工业自动化、智能制造、零售、仓储物流、车载、公共事业等重点领域，线上线下渠道多元化布局，携手合作伙伴以产品、技术、服务布局全球市场。公司目前已于海外设立办事处，相关销售渠道建设正有序进行中；同时，“ONERugged”于今年 8 月重磅推出户外三防手机系列，此举将进一步完善加固智能终端业务的产品矩阵，拓展业务覆盖的应用场景，挖掘新老客户需求，有助于推动公司加固智能终端业务的持续健康发展。

## （三）XR 及 AIoT 业务

### （1）XR 业务

2023 年 7 月，国家发改委、工信部、财政部等 7 部委印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，明确指出要依托虚拟现实、超高清视频等新一代信息技术，提升电子产品创新能力，培育电子产品消费新增长点。虚拟现实作为未来科技发展创新的重要赛道之一，公司早在 2015 年即成立子公司深圳市亿境虚拟现实技术有限公司（以下简称“亿境虚拟”）专注于 XR 领域，推动技术团队融合空间计算技术、AI 技术、语音交互与图像识别，实现 XR 体验的革新，已推出了包括 VR/MR 一体机、游戏一体机、轻便化 VR glasses 眼镜、工业 AR 头盔、一体式及分体式 AR 眼镜、AR 主运算单元等多种相关产品。亿境虚拟目前为高通合作的核心方案商之一，基于高通 XR1/XR2 等主流芯片的产品服务了多家 XR 客户，技术规格达到了主流技术标准。

根据 Wellsenn XR 统计数据显示，受头部品牌销量下降的影响，2024 年第一季度，全球 VR 销量达到 172 万台，同比下滑 9%；虽然一季度属于行业消费淡季，但消费级 AR 眼镜仍延续去年的火热，全球 AR 销量 11.3 万台，同比增长 16%。据 Wellsenn XR 预计，2024 年 VR 市场将扭转过去两年的销量下滑趋势，重回正增长轨道，实现 844 万台的销售规模，同比增长 12%；而 AR 市场将得益于消费级 AR 眼镜的持续增长以及信息提示类 AR 眼镜的增量发展，2024 年预计实现 65 万台的销量规模，同比增长 27%。报告期内，公司 2024 年上半年 XR 业务营业收入增长迅速，相比去年同期增长 85.73%，一方面由于去年调整产品结构导致部分订单周期拉长的影响基本消除，公司 XR 业务收入增长明显；另一方面公司为构建完善的 XR 生态，加大了研发力度，XR 产品的技术力明显提升，对于公司获取订单和长期发展有利，报告期内公司已在

客户拓展方面取得重要进展。

长期来看，“AI+AR”有望驱动产业新一轮发展机遇。2024 年 5 月，OpenAI 发布新一代旗舰生成模型 GPT-4o。GPT-4o 可以实时理解视觉、听觉等信息并与用户交互，能够捕捉并理解交流情绪，成为富有情感色彩的智能语音助手。相比于其他终端，AI 眼镜易用性和灵活性更高，能够解放双手，通过摄像头和麦克风为大模型提供第一视角信息输入，同时 AI 信息输出也有更自然直接的呈现载体（镜片/视觉信息、眼镜扬声器/音频信息），更适合作为 GPT-4o 等多模态大模型载体。目前 AR 眼镜的应用主要包括观影和信息提示，AI 眼镜在 AR 眼镜已有功能的基础上植入了大模型 AI 载体，AI 输出模式由单一的音频拓展至文本、图像、视频，可以为用户提供更丰富的交互体验，进一步拓宽眼镜应用边界，如提词、信息查阅、会议记录、导航、游戏、观影等，Meta、谷歌以及国内 AR 厂商等均在积极推进 AI+AR 落地。虽然现阶段 AR 销量基数尚低，但伴随 AR 眼镜硬件迭代升级和 AI 应用加成，更轻便、更智能、显示效果更优的消费级 AI 眼镜有望在未来二到三年面世，带来行业需求拐点，根据 Wellsenn XR 预测，2027 年全球 AR 眼镜销量有望达到 500 万台，2023 至 2027 年 CAGR 高达 77%。

未来，公司将积极探索“AI+XR”发展的可能性，加大研发投入和产品创新投入，以进一步拓宽 VR/AR 眼镜的应用生态，寻求增量发展空间。

#### （2）AIoT 业务

2024 年 6 月，国家发展改革委等 5 部门联合发布《关于打造消费新场景培育消费新增长点的措施》，提出要聚焦购物消费，鼓励用新技术拓展购物消费体验，建设和升级信息消费体验中心，推动信息消费示范城市建设。针对大宗商品消费，明确打造高阶智能驾驶新场景，推进室内全智能装配一体化和全屋智能物联，加大柔性屏、超级摄影、端侧大模型等软硬件功能开发。在健康养老托育消费和社区消费中，支持研发融合数字孪生、脑机交互等技术的医疗装备和健康用品，探索发展智慧社区，推动社区生活服务数字化、智能化发展。针对数字化浪潮的发展，公司积极跟进各类应用场景、技术迭代及市场需求变化趋势，培育和拓展 AIoT 等新兴业务。

AIoT 业务作为公司前瞻性布局的新兴业务，尚处于发展阶段，受重要客户订单量变化影响较大。在经历了 2023 年重要头部客户定制项目计划重大调整或放缓、行业内库存消耗、消费者控制可选消费支出等因素的影响，公司 AIoT 业务阶段性承压后，2024 年上半年，在公司坚定推行“AI+”战略，持续加大研发投入和市场拓展力度下，公司 AIoT 业务在大客户拓展方面取得重要进展，报告期内该板块业务营业收入同比增长 579.67%。

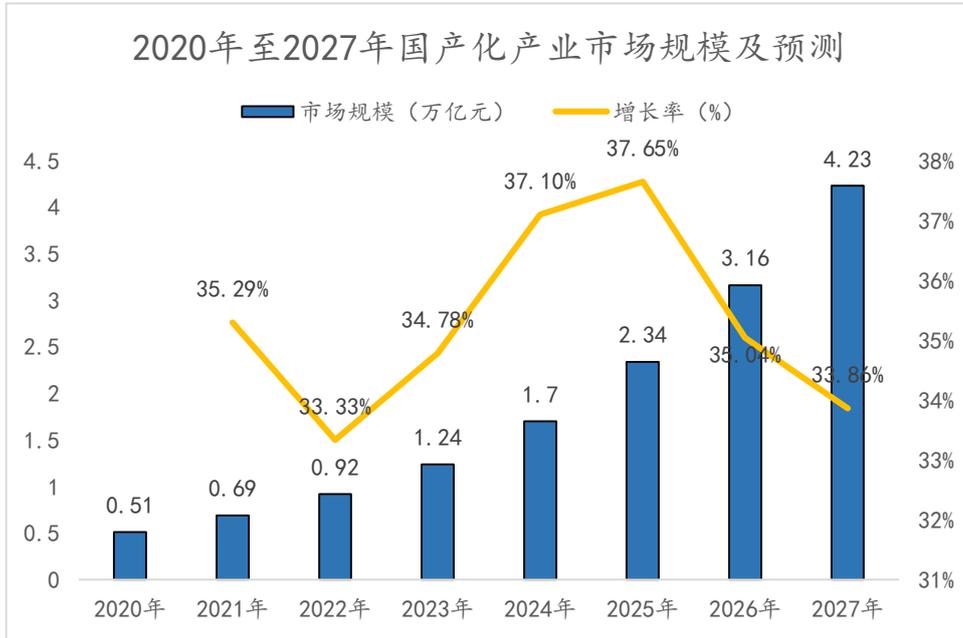
人工智能技术的快速发展，推动 AIoT 业态不断创新，下游应用场景持续扩展。新一代大模型技术、大模型的交互式发展的特性，都将为 AIoT 产品带来全新的体验感提升，而 GPT-4 等迭代模型更是凭借其精准的难题解决能力、广泛的知识储备以及更强的创造性和协作性，持续催生出更多全新的 AIoT 场景应用需求。未来，AIoT 产业的发展有望引领泛智能终端化的浪潮，持续催生下游多元化、差异化的产品应用场景，商业机会也将不断涌现。根据 IDC 预测，到 2026 年，中国 AIoT 市场规模将有望达到 232.7 亿美元，未来发展前景广阔。公司将坚持研发投入与多元产品布局，积极探索新技术衍生出的新兴应用场景，以 AI 技术赋能产品，持续巩固产品研发能力，提高产品技术力，为把握长期业务机会夯实基础。

#### （四）国产化业务

2022 年 1 月，国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》指出，在提升核心产业竞争力方面，要着力提升基础软硬件、核心电子元器件、关键基础材料和生产装备的供给水平，强化关键产品自给保障能力。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，未来要强化数字中国关键能力，构筑自立自强的数字技术创新体系，强化企业科技创新主体地位，发挥科技型骨干企业的引领支撑作用。作为数字经济的重要组成部分，数字经济与国产化产业生态正加速融合，二者相辅相成，共同发展。

从国产化解决方案应用领域分布来看，“2+8+N”体系递次推进，重点行业国产化项目加速落地中。党政领域以较为成熟完善的解决方案持续引领，金融、电信、电力领域正在加速推进全面铺开，石油、交通航空航天开始在重点环节推广，医疗、教育领域解决方案趋势成熟，国产化应用正在从党政领域向全领域推进，发展新格局正在形成。据亿欧智库的数据，国产化产业市场预计在 2023 年突破万亿级别规模，达 1.24 万亿元。未来，预计国产化产业市场将以不低于

30%的增长速度持续增长，到 2027 年有望达到 4.23 万亿元。此外，近年来随着国产化操作系统特别是开源鸿蒙（Open Harmony）的发展，其背靠鸿蒙系统的底层技术支持，具有天然的国产化优势。以开源鸿蒙作为智能终端操作系统的重要基础能力平台，构建新的智能终端产业生态已成为国产化产业发展的主要趋势之一，对推动国产化产业发展具有重要意义。



数据来源：亿欧智库

报告期内，公司积极主动推进国产化业务，得益于金融、电力、电信等行业国产化需求的持续放量，公司的国产化业务增长迅速，报告期内实现营业收入 10,032.31 万元，同比增长 191.4%。同时，2024 年 5 月，公司与拓维信息签署了战略合作协议，双方将共同探索和推进开源鸿蒙+AI 在国产化产品技术研发、产品创新、场景落地、人才培养等方面的资源优势，聚焦智慧城市、教育、交通等行业和应用场景，共创共赢，为“AI+鸿蒙”生态繁荣注入新动力，为公司国产化业务贡献新的盈利增长点。

## 二、核心竞争力分析

公司以“让前沿科技更平易近人”为使命，通过近十六年来在激烈市场竞争中的研发技术与产品积累，不断开拓并完善业务布局，形成了平台型研发优势、产业资源整合优势、优质客户资源优势、人才团队优势等四大核心竞争力，从而能够快速响应市场需求变化和新技术发展趋势，提高产品市场竞争力，实现公司的长期高质量发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，详见《2023 年年度报告》。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,274,479,200.60	1,183,005,445.78	7.73%	
营业成本	1,062,164,595.79	959,316,529.14	10.72%	
销售费用	49,682,245.38	41,326,755.18	20.22%	
管理费用	57,265,394.80	55,027,118.57	4.07%	
财务费用	-1,558,057.27	-9,669,831.30	83.89%	主要是本期产生的汇兑损失增加所致。
所得税费用	-11,508,325.28	-2,224,335.62	-417.38%	主要是可弥补亏损增加确认递延所得税费用所致。
研发投入	107,773,846.47	76,432,429.20	41.01%	主要是本期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-214,161,918.09	80,015,379.72	-367.65%	主要是本期备货较多，支付货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-718,906,917.03	-106,567,935.48	-574.60%	主要是本期购买定期存款及理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	15,177,121.79	1,036,109,767.59	-98.54%	主要是上年同期收到上市募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-922,474,144.94	1,012,225,407.17	-191.13%	主要是经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,274,479,200.60	100%	1,183,005,445.78	100%	7.73%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,274,479,200.60	100.00%	1,183,005,445.78	100.00%	7.73%
分产品					
消费类电脑	836,606,789.60	65.64%	828,450,133.20	70.03%	0.98%
消费类平板	91,212,341.42	7.16%	114,758,061.29	9.70%	-20.52%
加固智能行业终端	139,094,567.02	10.91%	136,495,730.53	11.54%	1.90%
XR 及 AIoT 产品	144,533,351.26	11.34%	39,496,719.23	3.34%	265.94%
其他	63,032,151.30	4.95%	63,804,801.53	5.39%	-1.21%
分地区					
境内	925,889,154.93	72.65%	584,668,686.83	49.42%	58.36%
境外	348,590,045.67	27.35%	598,336,758.95	50.58%	-41.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79	16.66%	7.73%	10.72%	-2.25%
分产品						
消费类电脑	836,606,789.60	723,982,582.02	13.46%	0.98%	3.07%	-1.75%
消费类平板	91,212,341.42	79,448,113.77	12.90%	-20.52%	-17.67%	-3.01%
加固智能行业终端	139,094,567.02	83,034,749.12	40.30%	1.90%	3.11%	-0.70%
XR 及 AIoT 产品	144,533,351.26	123,624,450.77	14.47%	265.94%	368.82%	-18.77%
其他	63,032,151.30	52,074,700.11	17.38%	-1.21%	-2.64%	1.21%
分地区						
境内	925,889,154.93	782,361,369.05	15.50%	58.36%	66.93%	-4.34%
境外	348,590,045.67	279,803,226.74	19.73%	-41.74%	-42.97%	1.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,018,517.27	-68.79%	投资理财产品	否
公允价值变动损益	1,091,870.29	-18.69%	投资理财产品	否
资产减值	-7,446,266.87	127.47%	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	是
营业外收入	341,857.00	-5.85%	无须支付的款项及没收定金等	否
营业外支出	316,192.14	-5.41%	罚款或滞纳金支出等	否
其他收益	5,877,029.58	-100.61%	政府补助	除与资产相关的政府补助、增值税加计抵减、增值税即征即退外，不具有可持续性。
资产处置收益	43,783.29	-0.75%	处置长期资产	否

#### 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	783,258,369.64	26.82%	1,358,309,864.62	47.70%	-20.88%	部分用于购买理财

	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		
						产品，部分用于策略性备货，金额有所下降，比重也随之下降。
应收账款	242,036,269.67	8.29%	170,047,293.05	5.97%	2.32%	2024 年拓展了更多国内客户，需要账期的大客户增加，导致应收款金额上升，比重同步上升。
存货	762,633,860.22	26.12%	526,039,562.72	18.47%	7.65%	在手订单增加，策略性备货也随之增加，比重也同步上升。
固定资产	423,019,876.81	14.49%	426,690,665.90	14.98%	-0.49%	固定资产计提折旧所致。
在建工程	14,333,873.10	0.49%	10,690,265.48	0.38%	0.11%	购买的模具增加所致。
使用权资产	3,615,428.14	0.12%	3,791,733.01	0.13%	-0.01%	
短期借款	74,188,739.16	2.54%	13,867,141.50	0.49%	2.05%	本期票据贴现增加所致。
合同负债	54,865,484.29	1.88%	58,542,027.99	2.06%	-0.18%	
租赁负债	1,897,195.78	0.06%	299,991.36	0.01%	0.05%	
交易性金融资产	316,441,870.29	10.84%	0.00	0.00%	10.84%	购买理财产品。
应收票据	67,160,307.67	2.30%	108,578,520.84	3.81%	-1.51%	票据到期收回所致。
预付款项	29,204,357.21	1.00%	33,474,244.33	1.18%	-0.18%	
其他应收款	13,138,126.81	0.45%	14,118,013.33	0.50%	-0.05%	
其他流动资产	103,906,181.38	3.56%	75,715,270.16	2.66%	0.90%	期末留抵和待抵扣增值税增加所致，比重同步增加。
无形资产	53,692,927.94	1.84%	46,104,889.30	1.62%	0.22%	
递延所得税资产	60,250,922.63	2.06%	38,801,832.08	1.36%	0.70%	可抵扣亏损及递延收益产生较多递延所得税资产，比重也不同上升。
应付票据	81,583,678.51	2.79%	106,063,285.08	3.72%	-0.93%	
应付账款	476,363,935.21	16.31%	386,677,374.48	13.58%	2.73%	策略性备货增加，对应的应付账款也同步增加，比重上升。
应付职工薪酬	37,771,728.77	1.29%	55,236,447.74	1.94%	-0.65%	本期发放了去年计提的奖金，因此金额有所下降，比重同步下降。
其他应付款	78,520,105.62	2.69%	115,586,985.16	4.06%	-1.37%	应付长期资产款及限制性股票回购金额减少所致，比重也同步下降。

## 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）		5,110,387.56			1,892,207,000.00	1,580,875,517.27		316,441,870.29
5. 其他非流动金融资产	16,703,641.73				13,500,000.00		117,156.16	30,320,797.89
金融资产小计	16,703,641.73	5,110,387.56			1,905,707,000.00	1,580,875,517.27	117,156.16	346,762,668.18
上述合计	16,703,641.73	5,110,387.56			1,905,707,000.00	1,580,875,517.27	117,156.16	346,762,668.18

其他变动的内容

其他非流动金融资产主要为公司持有的股权基金投资项目和汇丰银行翡翠环球世代万用人寿险，其他变动为汇丰银行提供的保单价值报告作为公允价值与保单账面价值的变动金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	356,369,000.92	356,369,000.92	冻结	保证金、保单、理财产品
其他非流动金融资产	6,320,797.89	6,320,797.89	质押	质押借款
合计	362,689,798.81	362,689,798.81	-	-

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,836,611,818.92	514,766,251.70	451.05%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	首次公开发行	122,890.25	109,422.18	10,877.75	85,943.87	0	0	0.00%	25,567.38	详见“募集资金承诺项目情况”	0
合计	--	122,890.25	109,422.18	10,877.75	85,943.87	0	0	0.00%	25,567.38	--	0

**募集资金总体使用情况说明****(一) 实际募集资金金额和资金到账时间**

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

## (二) 募集资金使用和结余情况

2024 年 1-6 月公司实际使用募集资金 108,777,453.06 元；2024 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额为 1,977,488.31 元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 859,438,727.66 元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额为 20,890,683.66 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金尚未使用余额为 255,673,756.01 元，其中：存放在募集资金专户及募集资金现金管理专用结算账户的银行存款余额为 255,673,756.01 元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额 20,890,683.66 元，购买理财产品尚未到期赎回的金额 200,000,000.00 元），不存在任何质押担保。

注：“本期已使用募集资金总额”与上期“已累计使用募集资金总额”之和，与本期“已累计使用募集资金总额”存在尾数差异，系四舍五入所致。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
坪山研发及产业化基地建设项目	否	64,422.18	64,422.18	4,497.89	40,262.96	62.50%	2025年06月30日	0	不适用	否
补充流动资金	否	45,000	45,000	6,379.86	45,680.91	101.51%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	109,422.18	109,422.18	10,877.75	85,943.87	--	--	--	--	--
超募资金投向										
0		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	109,422.18	109,422.18	10,877.75	85,943.87	--	--	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)	坪山研发及产业化基地建设项目：2024 年 1 月 19 日，公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整募投项目部分设备及软件、募投项目延期的议案》。公司根据该项目实施情况及实际业务发展运营的需要，为应对消费电子行业市场的不断变化以及客户多元化的产品需求，达到设备的技术领先性、生产高效性和适用性，保证募投项目的整体效益，公司对募投项目部分设备及软件进行优化配置，同时实施过程中受到市场环境、整体工程进度等因素的影响，投资进度较预计有所延迟，无法在计划的时间内完成建设。为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司充分评估项目建设周期，经审慎研究决定将项目的建设期延长。调整前预计达到可使用状态日期为 2024 年 1 月 31 日，调整后预计达到可使用状态日期为 2025 年 6 月 30 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	不适用									

用进展情况	
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 2023 年 7 月 24 日，公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计人民币 25,914.66 万元，公司独立董事对此事项发表了明确的同意意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对此事项出具了专项核查意见，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 XYZH2023SZAA5F0036 号《深圳市亿道信息股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。上述预先投入募投项目资金及以自筹资金支付相关发行费用置换已于 2023 年 7 月完成。
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 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金尚未使用余额为 255,673,756.01 元，其中：存放在募集资金专户及募集资金现金管理专用结算账户的银行存款余额为 255,673,756.01 元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除手续费的净额 20,890,683.66 元，购买理财产品尚未到期赎回的金额 200,000,000.00 元）。公司将按募投项目使用计划将其用于坪山研发及产业化基地建设项目以及补充流动资金；在保证不影响募投项目开展、募集资金使用计划和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 300,000,000.00 元的闲置募集资金进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“本报告期投入金额”与上期“截至期末累计投入金额”之和，与本期“截至期末累计投入金额”存在尾数差异，系四舍五入所致。

### （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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市亿道数码技术有限公司	子公司	消费类电子产品	26,000.00	154,740.69	78,084.60	112,625.67	-3,159.67	-1,631.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市亿道数字技术研发有限公司	投资设立	对本期业绩无重大影响
深圳市亿泓投资有限公司	投资设立	对本期业绩无重大影响
亿境虚拟现实国际有限公司	投资设立	对本期业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

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

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

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

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

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

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

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

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

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.12%	2024 年 01 月 31 日	2024 年 02 月 01 日	详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2024-014)
2023 年年度股东大会	年度股东大会	58.01%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2024-037)

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王林	董事	离任	2024 年 01 月 12 日	个人原因
邓见鼎	董事	被选举	2024 年 01 月 31 日	补选非独立董事

### 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

1、2023 年 11 月 30 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，2023 年 12 月 18 日公司召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司 2023 年限制性股票

激励计划中 2 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 11,000 股进行回购注销。监事会对上述议案发表了核查意见，律师事务所对上述议案事项出具了法律意见书。截至 2024 年 2 月 23 日（公告披露日），公司本次回购注销的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购股份注销数量、完成日期、注销期限符合相关法律法规的要求。

2、2024 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十七次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司 2023 年限制性股票激励计划中 3 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 52,300 股，及公司 2023 年限制性股票激励计划 169 名激励对象拟于第一个行权期解锁的 446,940 股限制性股票进行回购注销，合计回购注销限制性股票 499,240 股。监事会对上述议案发表了核查意见，律师事务所对上述议案事项出具了法律意见书。截至 2024 年 6 月 7 日（公告披露日），公司本次回购注销的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购股份注销数量、完成日期、注销期限符合相关法律法规的要求。

3、2024 年 7 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，因公司 2023 年年度权益分派实施完成，根据《深圳市亿道信息股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，公司尚未解除限售的限制性股票的回购价格由 23.42 元/股调整为 23.09 元/股。公司董事会薪酬与考核委员会审议并通过了上述议案，公司监事会发表了核查意见。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司坚信企业成长与社会责任并存，始终不忘使命担当，积极践行社会责任，为社会创造更多价值。报告期内，公司在支持无偿献血、文化设施建设、人才培养和员工关怀等方面开展了一系列工作。

（一）报告期内，由深圳狮子会、深圳市血液中心主办的第 14 届“红色行动”献血活动在亿道大厦举行，公司发动组织员工等集体积极参与无偿献血活动，深圳市血液中心为公司颁发了“爱心贡献奖”。公司已连续 8 年参与“红色行动”，努力践行社会责任，让爱在血液中传递。

（二）报告期内，坪山文化社交中心·亿道文化会客厅暨坪山图书馆亿道分馆（老坑社区分馆）揭牌仪式在亿道大厦举行。

坪山文化社交中心·亿道文化会客厅是坪山区首个文化社交中心，总面积约 3,000 平方米均面向公众开放，其中设有图书馆、咖啡馆、健身房、瑜伽室、篮球场、匹克球场、三人足球场、桌游、儿童游乐园等体育休闲娱乐区和配套设施，可以多层次满足市民群众的精神文化需求，预计年均举办活动超 100 场次，服务市民超 1 万人次。

公司秉承“资源共享、优势互补、共建共赢”的理念，面向公众开放公共文化空间和图书馆等，不仅为公司员工提供了更加优质的工作和生活环境，也为周围的产业园和群众居民提供了更加舒适的社交文化场所和生活方式。作为公共文化基础设施项目，坪山文化社交中心·亿道文化会客厅和坪山图书馆亿道分馆（老坑社区分馆）将致力于成为公众的精神家园，促进周边产业交流合作，共同推动社区的发展和进步。

（三）公司始终以“坚持拼搏、分担协作、信任分享、伙伴至上、创新求变、追求卓越、社会责任”作为核心价值观，将人才视为企业高质量创新发展的重要源泉。报告期内，公司加大了对员工的培训投入，提升员工的专业技能和综合素质，不断完善人才培养体系及员工管理机制，为员工提供广阔的职业晋升渠道和发展平台，追求企业与员工共进步、同发展，齐心协力为社会做出重要贡献。

公司积极创造更加优质的职场环境，高度重视员工身心健康，致力于营造积极向上、拼搏进取的企业文化氛围。报告期内，公司建立读书社、英语角、瑜伽社、摄影社、篮球社等兴趣社团，开展了周年庆、年会、员工生日会、员工入

职活动、拔河比赛、乒乓球比赛、篮球比赛、端午节包粽子、投壶、包香囊等形式多样的员工活动，增强了团队凝聚力，提升了员工的幸福感和归属感。

在深圳市人力资源和社会保障局、深圳市中小企业服务局指导，深圳市商业联合会、深圳市一览网络股份有限公司共同主办的第十届深圳成长型企业“最佳雇主”评选活动中，公司荣获“最佳雇主企业发展奖”。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华芯远景、汇芯四期、广东粤财、依星伴月、深创投、宝安区产业基金	股份锁定	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； 2、且本合伙企业/本公司自取得公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业/本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2021 年 06 月 21 日	3 年	履行完毕
	股东国科环宇、国科鼎突及章艳萍等 34 名股东	股份锁定、减持	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本合伙企业/本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2023 年 02 月 14 日	1 年	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司(含合并报表范围内子公司)作为原告未达重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁案件	5,598.45	否	公司严格按进度推进各案件	案件尚在审理中,涉案金额较小,不会对公司产生重大影响	不适用	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价（万元）	披露日期	披露索引
杭州灵伴科技有限公司及其控股子公司	关联自然人任职的企业	向关联人销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定	1,351.51	1,351.51	98.69%	4,500	否	现金	1,351.51	2024年01月16日	公告编号：2024-003
深圳市亿道控股有限公司	控股股东/实际控制人	向关联人销售商品	提供服务	参照市场价格协商确定	6.73	6.73	0.49%		否	现金	6.73		
上海亿道电子技术有限公司	控股股东控制的企业	向关联人销售商品	提供服务	参照市场价格协商确定	0.51	0.51	0.04%		否	现金	0.51		
深圳市亿道电子科技有限公司	控股股东控制的企业	向关联人销售商品	提供服务	参照市场价格协商确定	10.11	10.11	0.74%		否	现金	10.11		
深圳市亿兆互联技	控股股东控制的企	向关联人销售商品	提供服务	参照市场价格协商	0.64	0.64	0.05%		否	现金	0.64		

术有 限公 司	业			确定									
合计				--	--	1,369. 5	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市亿道数码技术有限公司		20,000	2024年04月26日	9,241.25	连带责任担保			2022年9月30日-2024年9月21日	否	否
深圳市亿道数码技术有限公司	2023年10月17日	15,000	2024年05月16日	1,000.00	连带责任担保			2023年10月16日-2024年9月26日	否	否
深圳市亿道数码技术有限公司	2023年10月21日	8,000	2024年06月25日	5,087.34	连带责任担保			2023年10月19日-2024年10月18日	否	否
深圳市亿道数码技术有限公司	2023年12月01日	25,500			连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			73,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					15,328.59

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	98,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	15,328.59							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿道数码国际有限公司		7,126.8		0	连带责任担保			2017年7月3日起 (无固定期限)	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		73,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						15,328.59
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		106,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						15,328.59
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										7.54%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)						不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	83,290.00	60,035.00	0	0
券商理财产品	自有资金	6,600.80	4,500.00	0	0
银行理财产品	募集资金	25,500.00	20,000.00	0	0
合计		115,390.80	84,535.00	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	披露日期	公告名称
2024-001	2024/1/16	关于公司继续使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的公告
2024-002	2024/1/16	关于变更注册地址、增加经营范围、修订《公司章程》并办理工商登记的公告
2024-003	2024/1/16	关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告
2024-004	2024/1/16	关于董事辞职暨补选董事的公告
2024-005	2024/1/16	第三届监事会第十五次会议决议公告
2024-006	2024/1/16	关于召开 2024 年第一次临时股东大会的通知
2024-007	2024/1/16	第三届董事会第十九次会议决议公告
2024-008	2024/1/20	关于调整募投项目部分设备及软件、募投项目延期的公告
2024-009	2024/1/20	关于拟参与竞拍国有土地使用权的公告
2024-010	2024/1/20	第三届董事会第二十次会议决议公告
2024-011	2024/1/20	第三届监事会第十六次会议决议公告
2024-012	2024/1/24	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告
2024-013	2024/1/27	关于竞拍取得土地使用权的公告
2024-014	2024/2/1	2024 年第一次临时股东大会决议公告
2024-015	2024/2/6	关于对外投资及签订土地监管协议的公告
2024-016	2024/2/6	第三届董事会第二十一次会议决议公告
2024-017	2024/2/22	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告
2024-018	2024/2/23	关于部分限制性股票回购注销完成的公告
2024-019	2024/2/29	关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2024-020	2024/3/22	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告

2024-021	2024/4/23	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告
2024-022	2024/4/29	2023 年年度报告摘要
2024-023	2024/4/29	2023 年度利润分配预案
2024-024	2024/4/29	关于续聘公司 2024 年度审计机构的公告
2024-025	2024/4/29	关于 2024 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的公告
2024-026	2024/4/29	关于向银行申请综合授信额度的公告
2024-027	2024/4/29	关于为子公司提供担保额度的公告
2024-028	2024/4/29	关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的公告
2024-029	2024/4/29	关于回购注销部分限制性股票的公告
2024-030	2024/4/29	关于变更注册资本、修订《公司章程》并办理工商登记的公告
2024-031	2024/4/29	2024 年第一季度报告
2024-032	2024/4/29	关于召开 2023 年年度股东大会的通知
2024-033	2024/4/29	关于 2023 年度计提资产减值准备的公告
2024-034	2024/4/29	关于举行 2023 年度业绩网上说明会的通知
2024-035	2024/4/29	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2024-036	2024/4/29	第三届监事会第十七次会议决议公告
2024-037	2024/5/21	2023 年年度股东大会决议公告
2024-038	2024/5/23	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告
2024-039	2024/5/23	关于回购注销部分限制性股票减少注册资本通知债权人的公告
2024-040	2024/6/7	关于部分限制性股票回购注销完成的公告
2024-041	2024/6/7	2023 年年度权益分派实施公告
2024-042	2024/6/21	关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2024 年 1 月 15 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及控股子公司 2024 年度与关联方杭州灵伴科技有限公司及其控股子公司发生各项日常关联交易总金额不超过人民币 45,000,000.00 元（不含税）。

2、2024 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于为子公司提供担保额度的议案》，并经 2024 年 5 月 20 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，同意为全资子公司深圳市亿道数码技术有限公司、亿道数码国际有限公司提供不超过人民币 73,000 万元的担保额度（包含对上述子公司新增担保和原有担保的展期或续保）。上述担保的额度，可在各子公司之间进行担保额度调剂，但调剂发生时资产负债率为 70%以上的子公司仅能从股东大会审议时资产负债率为 70%以上的子公司处获得担保额度；本次担保的适用期限为 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日（在本次担保额度内实际发生的担保期限以签署的合同为准）。

## 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	106,887,600	75.27%				-17,162,394	-17,162,394	89,725,206	63.42%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	5,308,723	3.74%				-5,308,723	-5,308,723	0	0.00%
3、其他内资持股	101,563,877	71.52%				-11,849,171	-11,849,171	89,714,706	63.41%
其中：境内法人持股	75,793,600	53.38%				-10,116,403	-10,116,403	65,677,197	46.42%
境内自然人持股	25,770,277	18.15%				-1,732,768	-1,732,768	24,037,509	16.99%
4、外资持股	15,000	0.01%				-4,500	-4,500	10,500	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	15,000	0.01%				-4,500	-4,500	10,500	0.01%
二、无限售条件股份	35,111,500	24.73%				16,652,154	16,652,154	51,763,654	36.58%
1、人民币普通股	35,111,500	24.73%				16,652,154	16,652,154	51,763,654	36.58%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%

4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	141,999,100	100.00%				-510,240	-510,240	141,488,860	100.00%

注：上表部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，均为四舍五入原因造成。

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司于 2024 年 2 月 29 日披露《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，本次解除限售的股份为公司首次公开发行前已发行的股份，共涉及 41 名股东，合计持股 16,715,841 股，占公司届时总股本的 11.77%，上述股东所持股份限售期为自公司首次公开发行上市之日起 12 个月，其所持股份于 2024 年 3 月 1 日起上市流通。

2、2023 年 11 月 30 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，并于 2023 年 12 月 18 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司 2023 年限制性股票激励计划中 2 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 11,000 股进行回购注销。监事会对上述议案发表了核查意见，律师事务所对上述议案事项出具了法律意见书。本次回购注销完成后，公司总股本由 141,999,100 股变更为 141,988,100 股。2024 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十七次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司 2023 年限制性股票激励计划中 3 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 52,300 股，及公司 2023 年限制性股票激励计划 169 名激励对象拟于第一个行权期解锁的 446,940 股限制性股票进行回购注销，合计回购注销限制性股票 499,240 股。监事会对上述议案发表了核查意见，律师事务所对上述议案事项出具了法律意见书。本次回购注销完成后，公司股份总数由 141,988,100 股变更为 141,488,860 股。前述两次回购注销事项合计回购注销限制性股票共 510,240 股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司回购注销 2023 年限制性股票激励计划限制性股票 510,240 股已经公司董事会、监事会及股东大会审议通过。

#### 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

公司回购注销的 2023 年限制性股票激励计划限制性股票 510,240 股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见“第二节、四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	解除限售日期
西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）	4,116,403	4,116,403	0	0	--	2024年3月1日
深圳市创新投资集团有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	--	2024年3月1日
华芯原创（青岛）投资管理有限公司一义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）	3,900,000	3,900,000	0	0	--	2024年3月1日
深圳市汇芯股权投资管理有限公司一南京汇芯四期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000	1,100,000	0	0	--	2024年3月1日
中银粤财股权投资基金管理（广东）有限公司一广东粤财中小企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	980,000	980,000	0	0	--	2024年3月1日
北京国科环宇科技股份有限公司	808,723	808,723	0	0	--	2024年3月1日
深圳市宝安区产业投资引导基金有限公司	500,000	500,000	0	0	--	2024年3月1日
章艳萍	233,519	233,519	0	0	--	2024年3月1日
张铁军	176,908	176,908	0	0	--	2024年3月1日
曾凡灵	56,611	14,153	0	42,458	高管锁定股	2024年3月1日
邓见鼎	28,305	7,076	0	21,229	高管锁定股	2024年3月1日
其他股东	815,372	815,372	0	0	--	2024年3月1日
合计	16,715,841	16,652,154	0	63,687	--	--

注：股东盐城汇芯四期股权投资合伙企业（有限合伙）于2024年5月变更名称为南京汇芯四期创业投资合伙企业（有限合伙）。因此，本报告的股东名称与《首次公开发行股票招股说明书》《首次公开发行股票上市公告书》及《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》披露的股东名称存在差异。

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,519	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	--------	-------------------	---

				(如有)				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市亿道控股有限公司	境内非国有法人	41.13%	58,194,734	0	58,194,734	0	不适用	0
石庆	境内自然人	3.61%	5,111,233	0	5,111,233	0	不适用	0
钟景维	境内自然人	3.42%	4,845,517	0	4,845,517	0	不适用	0
张治宇	境内自然人	3.42%	4,845,517	0	4,845,517	0	不适用	0
刘远贵	境内自然人	2.75%	3,891,982	0	3,891,982	0	不适用	0
深圳市睿窗科技合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	2.15%	3,048,647	0	3,048,647	0	不适用	0
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	1.99%	2,810,700	-1,189,300	0	2,810,700	不适用	0
马保军	境内自然人	1.88%	2,653,624	0	2,653,624	0	不适用	0
深圳市亿道合创企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.30%	1,835,100	0	1,835,100	0	不适用	0
深圳市亿丰众创企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.09%	1,536,216	0	1,536,216	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为亿道控股，睿窗科技、亿道合创、亿丰众创为控股股东之一致行动人；公司实际控制人及一致行动人为张治宇、石庆、钟景维；除上述关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有)	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
深圳市创新投资集团有限公司	2,810,700						人民币普通股	2,810,700
华芯原创 (青岛) 投资管理有限公司一义乌华芯远	1,447,000						人民币普通股	1,447,000

景创业投资中心（有限合伙）			
北京国科环宇科技股份有限公司	808,723	人民币普通股	808,723
粤财中垠私募股权投资基金管理（广东）有限公司—广东粤财中小企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	566,000	人民币普通股	566,000
香港中央结算有限公司	424,573	人民币普通股	424,573
深圳市宝安区产业投资引导基金有限公司	360,000	人民币普通股	360,000
银岳（上海）投资管理有限公司—银岳精选私募证券投资基金	331,308	人民币普通股	331,308
刘羽	320,000	人民币普通股	320,000
关赓	306,900	人民币普通股	306,900
中国建设银行股份有限公司—信澳先进智造股票型证券投资基金	289,200	人民币普通股	289,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	（1）公司股东银岳（上海）投资管理有限公司—银岳精选私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 331,308 股，实际合计持有公司股份 331,308 股； （2）公司股东关赓通过普通证券账户持有公司股份 2,900 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 304,000 股，实际合计持有公司股份 306,900 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈粮	董事、财务负责人	现任	20,000	0	6,000	14,000	20,000	0	14,000
乔敏洋	董事会秘书、副总	现任	31,305	0	900	30,405	3,000	0	2,100

	经理								
合计	--	--	51,305	0	6,900	44,405	23,000	0	16,100

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市亿道信息股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	783,258,369.64	1,358,309,864.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	316,441,870.29	
衍生金融资产		
应收票据	67,160,307.67	108,578,520.84
应收账款	242,036,269.67	170,047,293.05
应收款项融资		
预付款项	29,204,357.21	33,474,244.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,138,126.81	14,118,013.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	762,633,860.22	526,039,562.72
其中：数据资源		
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	103,906,181.38	75,715,270.16
流动资产合计	2,317,779,342.89	2,286,282,769.05

项目	期末余额	期初余额
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	30,320,797.89	16,703,641.73
投资性房地产		
固定资产	423,019,876.81	426,690,665.90
在建工程	14,333,873.10	10,690,265.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,615,428.14	3,791,733.01
无形资产	53,692,927.94	46,104,889.30
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,235,947.05	10,543,171.03
递延所得税资产	60,250,922.63	38,801,832.08
其他非流动资产	4,958,286.28	7,967,392.32
非流动资产合计	602,428,059.84	561,293,590.85
资产总计	2,920,207,402.73	2,847,576,359.90
流动负债：		
短期借款	74,188,739.16	13,867,141.50
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	81,583,678.51	106,063,285.08
应付账款	476,363,935.21	386,677,374.48
预收款项		
合同负债	54,865,484.29	58,542,027.99
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	37,771,728.77	55,236,447.74
应交税费	10,112,912.87	7,232,196.65
其他应付款	78,520,105.62	115,586,985.16

项目	期末余额	期初余额
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	2,260,476.35	4,327,126.23
其他流动负债	11,920,839.40	13,858,348.61
流动负债合计	827,587,900.18	761,390,933.44
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	1,897,195.78	299,991.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,954,611.83	13,568,819.73
递延收益	39,003,277.32	
递延所得税负债	1,356,256.70	1,430,166.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,211,341.63	15,298,977.21
负债合计	884,799,241.81	776,689,910.65
所有者权益：		
股本	141,488,860.00	141,999,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,259,983,120.18	1,265,743,337.67
减：库存股	24,423,781.20	36,373,602.00
其他综合收益	-1,405,050.45	-1,200,634.83
专项储备		
盈余公积	50,467,011.43	47,749,327.12
一般风险准备		
未分配利润	606,844,800.59	650,595,586.67
归属于母公司所有者权益合计	2,032,954,960.55	2,068,513,114.63
少数股东权益	2,453,200.37	2,373,334.62
所有者权益合计	2,035,408,160.92	2,070,886,449.25
负债和所有者权益总计	2,920,207,402.73	2,847,576,359.90

法定代表人：张治宇 主管会计工作负责人：陈粮 会计机构负责人：宁佳枚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	588,344,357.71	849,833,205.88
交易性金融资产	166,810,643.46	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,847,138.72	1,309,026.96
应收款项融资		
预付款项	1,615,834.66	2,862,367.48
其他应收款	13,514,700.29	11,623,039.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	83,814,657.64	75,494,877.32
其中：数据资源		
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	9,828,897.46	13,058,069.08
流动资产合计	876,776,229.94	954,180,586.05
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	428,415,253.11	392,395,798.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,500,000.00	10,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	403,177,898.21	404,405,767.81
在建工程	3,278,705.88	2,390,707.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,928,717.57	1,883,812.83
无形资产	50,159,990.46	43,650,520.72
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,497,818.76	9,324,683.81
递延所得税资产	10,168,103.90	2,492,590.73
其他非流动资产	684,250.00	25,007.50
非流动资产合计	930,810,737.89	867,068,889.68
资产总计	1,807,586,967.83	1,821,249,475.73

项目	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>		
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	23,892,381.43	21,437,667.70
预收款项		
合同负债	9,422,488.62	26,283,707.42
应付职工薪酬	7,533,929.02	12,898,579.74
应交税费	8,066,780.01	4,407,739.94
其他应付款	64,091,409.25	98,530,173.41
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	4,983,460.53	2,222,642.40
其他流动负债	440,371.75	230,998.73
流动负债合计	118,430,820.61	166,011,509.34
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,256,651.93	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,003,277.32	
递延所得税负债	1,956,629.51	334,629.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,216,558.76	334,629.35
负债合计	166,647,379.37	166,346,138.69
<b>所有者权益：</b>		
股本	141,488,860.00	141,999,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,359,300,167.47	1,365,024,433.75
减：库存股	24,423,781.20	36,373,602.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,897,905.66	40,180,221.35
未分配利润	121,676,436.53	144,073,183.94
所有者权益合计	1,640,939,588.46	1,654,903,337.04
负债和所有者权益总计	1,807,586,967.83	1,821,249,475.73

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,274,479,200.60	1,183,005,445.78
其中：营业收入	1,274,479,200.60	1,183,005,445.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,279,609,274.15	1,123,493,528.62
其中：营业成本	1,062,164,595.79	959,316,529.14
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	4,281,248.98	1,060,527.83
销售费用	49,682,245.38	41,326,755.18
管理费用	57,265,394.80	55,027,118.57
研发费用	107,773,846.47	76,432,429.20
财务费用	-1,558,057.27	-9,669,831.30
其中：利息费用	1,531,562.08	196,978.94
利息收入	8,865,351.10	9,176,782.09
加：其他收益	5,877,029.58	11,861,667.78
投资收益（损失以“—”号填列）	4,018,517.27	1,286,136.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,091,870.29	2,884,238.42
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,322,130.17	2,224,933.50
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,446,266.87	-15,107,426.30
资产处置收益（损失以“—”号填列）	43,783.29	43,346.95
三、营业利润（亏损以“—”号填	-5,867,270.16	62,704,813.73

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
列)		
加：营业外收入	341,857.00	1,075,276.03
减：营业外支出	316,192.14	204,874.19
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-5,841,605.30	63,575,215.57
减：所得税费用	-11,508,325.28	-2,224,335.62
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,666,719.98	65,799,551.19
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,666,719.98	65,799,551.19
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）	5,822,804.44	65,826,367.97
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-156,084.46	-26,816.78
六、其他综合收益的税后净额	-204,415.62	192,161.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-204,415.62	192,161.69
（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	-204,415.62	192,161.69
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	-204,415.62	192,161.69
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	5,462,304.36	65,991,712.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,618,388.82	66,018,529.66
归属于少数股东的综合收益总额	-156,084.46	-26,816.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.53
（二）稀释每股收益	0.04	0.52

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	165,323,032.80	146,284,420.35
减：营业成本	109,427,121.20	86,361,550.01
税金及附加	653,354.06	228,316.16
销售费用	13,884,767.61	10,765,619.80
管理费用	12,032,145.96	13,933,981.80
研发费用	8,465,661.83	9,689,132.07
财务费用	-7,466,407.27	-7,290,887.63
其中：利息费用	575,719.26	97,383.29
利息收入	7,678,672.88	7,453,734.76
加：其他收益	1,095,786.84	1,716,142.90
投资收益（损失以“—”号填列）	1,807,989.42	612,329.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	810,643.46	2,479,872.76
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-189,322.54	113,001.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-917,168.73	-955,881.67
资产处置收益（损失以“—”号填列）	20,533.70	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,954,851.56	36,562,173.20
加：营业外收入	47,311.95	13,982.31
减：营业外支出	208,412.41	56,335.56
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,793,751.10	36,519,819.95
减：所得税费用	3,616,907.99	4,395,899.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,176,843.11	32,123,920.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	27,176,843.11	32,123,920.74
（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		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	27,176,843.11	32,123,920.74
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,330,583,160.38	1,286,328,122.67
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	32,089,826.61	57,710,283.26
收到其他与经营活动有关的现金	55,005,655.08	20,694,909.09
经营活动现金流入小计	1,417,678,642.07	1,364,733,315.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,401,302,932.10	1,079,938,688.52
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		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	155,577,511.31	147,488,743.98
支付的各项税费	17,727,980.04	12,987,837.42
支付其他与经营活动有关的现金	57,232,136.71	44,302,665.38
经营活动现金流出小计	1,631,840,560.16	1,284,717,935.30
经营活动产生的现金流量净额	-214,161,918.09	80,015,379.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,360,700,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,213,605.67	1,286,136.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	519,907.33	6,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	752,271,388.89	406,905,400.00
投资活动现金流入小计	2,117,704,901.89	408,198,316.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,761,817.92	67,920,851.70
投资支付的现金	1,689,850,001.00	39,940,000.00
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	1,080,000,000.00	406,905,400.00
投资活动现金流出小计	2,836,611,818.92	514,766,251.70
投资活动产生的现金流量净额	-718,906,917.03	-106,567,935.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,121,925,021.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	175,827,428.73	86,383,079.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	175,827,428.73	1,208,308,100.60
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	60,539,584.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,267,128.43	74,446,711.99
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	13,383,178.51	37,212,036.14
筹资活动现金流出小计	160,650,306.94	172,198,333.01
筹资活动产生的现金流量净额	15,177,121.79	1,036,109,767.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,582,431.61	2,668,195.34
五、现金及现金等价物净增加额	-922,474,144.94	1,012,225,407.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,346,651,787.64	491,920,134.32
六、期末现金及现金等价物余额	424,177,642.70	1,504,145,541.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	144,179,359.43	190,655,275.68
收到的税费返还	12,348,207.26	8,628,385.66
收到其他与经营活动有关的现金	44,429,281.05	9,318,298.39
经营活动现金流入小计	200,956,847.74	208,601,959.73

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金	102,700,827.23	91,049,309.35
支付给职工以及为职工支付的现金	31,065,839.96	34,944,645.91
支付的各项税费	7,987,480.35	5,428,793.66
支付其他与经营活动有关的现金	13,456,168.68	9,821,715.35
经营活动现金流出小计	155,210,316.22	141,244,464.27
经营活动产生的现金流量净额	45,746,531.52	67,357,495.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	571,700,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,888,530.23	75,612,329.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	751,971,388.89	400,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,325,559,919.12	475,612,329.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,026,208.48	58,163,404.05
投资支付的现金	771,700,000.00	140,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,030,000,000.00	400,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,854,726,208.48	598,663,404.05
投资活动产生的现金流量净额	-529,166,289.36	-123,051,074.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,121,925,021.51
取得借款收到的现金		76,383,079.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,198,308,100.60
偿还债务支付的现金		50,539,584.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,855,906.21	74,372,323.10
支付其他与筹资活动有关的现金	14,309,391.04	32,669,390.02
筹资活动现金流出小计	61,165,297.25	157,581,298.00
筹资活动产生的现金流量净额	-61,165,297.25	1,040,726,802.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	384,480.90	21,177.76
五、现金及现金等价物净增加额	-544,200,574.19	985,054,401.51
加：期初现金及现金等价物余额	848,750,705.88	168,157,309.07
六、期末现金及现金等价物余额	304,550,131.69	1,153,211,710.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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		
一、上年期末	141				1,2	36,	-		47,		650		2,0	2,3	2,0

末余额	,99 9,1 00. 00				65, 743 ,33 7.6 7	373 ,60 2.0 0	1,2 00, 634 .83		749 ,32 7.1 2		,59 5,5 86. 67		68, 513 ,11 4.6 3	73, 334 .62	70, 886 ,44 9.2 5
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	141 ,99 9,1 00. 00				1,2 65, 743 ,33 7.6 7	36, 373 ,60 2.0 0	- 1,2 00, 634 .83		47, 749 ,32 7.1 2		650 ,59 5,5 86. 67		2,0 68, 513 ,11 4.6 3	2,3 73, 334 .62	2,0 70, 886 ,44 9.2 5
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	- 510 ,24 0.0 0				- 5,7 60, 217 .49	- 11, 949 ,82 0.8 0	- 204 ,41 5.6 2		2,7 17, 684 .31		- 43, 750 ,78 6.0 8		- 35, 558 ,15 4.0 8	- 79, 865 .75	- 35, 478 ,28 8.3 3
（一）综合收益总额							- 204 ,41 5.6 2				5,8 22, 804 .44		5,6 18, 388 .82	- 156 ,08 4.4 6	5,4 62, 304 .36
（二）所有者投入和减少资本	- 510 ,24 0.0 0				- 5,7 60, 217 .49	- 11, 949 ,82 0.8 0							5,6 79, 363 .31		5,6 79, 363 .31
1. 所有者投入的普通股	- 510 ,24 0.0 0				11, 439 ,58 0.8 0	11, 949 ,82 0.8 0									
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					5,9 15, 314 .52								5,9 15, 314 .52		5,9 15, 314 .52
4. 其他					- 235 ,95 1.2 1								- 235 ,95 1.2 1		- 235 ,95 1.2 1
（三）利润分配								2,7 17, 684 .31		- 49, 573 ,59		- 46, 855 ,90		- 46, 855 ,90	- 46, 855 ,90

											0.5 2		6.2 1		6.2 1
1. 提取盈 余公积									2,7 17, 684 .31		- 2,7 17, 684 .31				
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 46, 855 ,90 6.2 1		- 46, 855 ,90 6.2 1		- 46, 855 ,90 6.2 1
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														235 ,95 0.2 1	235 ,95 0.2 1
四、本期期 末余额	141 ,48 8,8 60. 00				1,2 59, 983 ,12 0.1 8	24, 423 ,78 1.2 0	- 1,4 05, 050 .45		50, 467 ,01 1.4 3		606 ,84 4,8 00. 59		2,0 32, 954 ,96 0.5 5	2,4 53, 200 .37	2,0 35, 408 ,16 0.9 2

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	105,334,500.00				163,979,961.19		-1,574,676.98		41,299,349.65		598,456,382.21		907,503,551.07	5,235,485.89	912,739,036.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	105,334,500.00				163,979,961.19		-1,574,676.98		41,299,349.65		598,456,382.21		907,503,551.07	5,235,485.89	912,739,036.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,111,500.00				1,061,483,399.04		192,161.69		3,212,392.07		-7,609,024.10		1,092,390,428.00	-2,765,575.96	1,089,624,852.74
（一）综合收益总额							192,161.69				65,826,367.97		66,018,529.66	-26,816.78	65,991,712.88
（二）所有者投入和减少资本	35,111,500.00				1,061,483,399.04								1,096,594,899.04		1,096,594,899.04
1. 所有者投入的普通股	35,111,500.00				1,059,110,300.48								1,094,221,800.48		1,094,221,800.48
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,343,339.38								2,343,339.38		2,343,339.38



														759 .18	759 .18
四、本期期末余额	140,446,000.00				1,225,471,395.23	-1,382,515.29		44,511,741.72		590,847,358.11			1,999,893,979.77	2,469,909.93	2,002,363,889.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,999,100.00				1,365,024,433.75	36,373,602.00			40,180,221.35	144,073,183.94		1,654,903,337.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,999,100.00				1,365,024,433.75	36,373,602.00			40,180,221.35	144,073,183.94		1,654,903,337.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-510,240.00				-5,724,266.28	-11,949,820.80			2,717,684.31	-22,396,747.41		-13,963,748.58
（一）综合收益总额										27,176,843.11		27,176,843.11
（二）所有者投入和减少资本	-510,240.00				-5,724,266.28	-11,949,820.80						-5,715,314.52
1. 所有者投入的普通股	-510,240.00				-11,439,580.80	-11,949,820.80						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有					5,715,314.							5,715,314.

者权益的金额					52							52
4. 其他												
(三) 利润分配									2,717,684.31	-49,573,590.52		-46,855,906.21
1. 提取盈余公积									2,717,684.31	2,717,684.31		0
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,855,906.21		-46,855,906.21
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	141,488,860.00				1,359,300,167.47	24,423,781.20			42,897,905.66	121,676,436.53		1,640,939,588.46

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	105,334,500.00				263,607,851.45				33,730,243.88	156,246,386.72		558,918,982.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,334,500.00				263,607,851.45				33,730,243.88	156,246,386.72		558,918,982.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	35,111,500.00				1,061,344,639.86				3,212,392.07	-41,311,471.33		1,058,357,060.60
（一）综合收益总额										32,123,920.74		32,123,920.74
（二）所有者投入和减少资本	35,111,500.00				1,061,344,639.86							1,096,456,139.86
1. 所有者投入的普通股	35,111,500.00				1,059,110,300.48							1,094,221,800.48
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,234,339.38							2,234,339.38
4. 其他												
（三）利润分配									3,212,392.07	73,435,392.07		-70,223,000.00
1. 提取盈余公积									3,212,392.07	3,212,392.07		0.00
2. 对所有										-		-

者（或股东）的分配										70,223,000.00		70,223,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	140,446,000.00				1,324,952,491.31				36,942,635.95	114,934,915.39		1,617,276,042.65

### 三、公司基本情况

深圳市亿道信息股份有限公司于 2008 年 12 月 25 日经深圳市工商行政管理局核准登记成立，领取注册号为 440301103785570 的《企业法人营业执照》。公司 2023 年 2 月 22 日召开的第三届董事会第七次会议、2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2350 号《关于核准深圳市亿道信息股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司首次向社会公众发行人民币普通股 3,511.15 万股，每股面值人民币 1 元。公开发行股票后的注册资本为人民币 140,446,000.00 元。

公司于 2023 年 7 月 3 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司于 2023 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司 2023 年限制性股票激励计划的授予日为 2023 年 7 月 7 日，并同意以 23.42 元/股向符合授予条件的 174 名激励对象授予 155.31 万股限制性股票。截至 2023 年 7 月 10 日止，亿道信息已收到 174 位激励对象缴纳的新增注册资本合计人民币 1,553,100.00 元。本次增资后，公司的注册资本变更为人民币 141,999,100.00 元。

2023 年 11 月 30 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，并于 2023 年 12 月 18 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司 2023 年限制性股票激励计划中 2 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 11,000 股进行回购注销。本次回购注销完成后，公司注册资本由 141,999,100 元变更为 141,988,100 元，公司总股本由 141,999,100 股变更为 141,988,100 股。

2024 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十七次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于 2023 年限制性股票激励计划 3 名激励对象已离职，已不符合激励条件，公司将上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 52,300 股进行回购注销；公司 2023 年营业收入相对于 2022 年增长率未达到业绩考核目标，169 名激励对象第一个行权期可解除限售的限制性股票 446,940 股均不得解除限售，由公司予以回购注销。截至 2024 年 6 月 30 日止，回购注销已完成，公司注册资本由 141,988,100 元变更为 141,488,860 元，公司总股本由 141,988,100 股变更为 141,488,860 股。

公司经营范围：一般经营项目是：行业移动智能终端解决方案的技术开发、技术转让和产品销售；经营进出口业务（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：行业移动智能终端解决方案的产品生产。

注册地址：深圳市宝安区新安街道海滨社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 4 层，总部办公地址：深圳市坪山区龙田街道老坑社区光科一路 8 号亿道大厦 1 栋。法定代表人：张治宇。

本公司的实际控制人为张治宇、石庆、钟景维。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

合并财务报表范围

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 16 户，具体包括：

子公司名称
亿道信息国际有限公司（以下简称“信息国际”）
深圳市亿多软件技术有限公司（以下简称“亿多软件”）
深圳市亿道数码技术有限公司（以下简称“亿道数码”）
亿道数码国际有限公司（以下简称“数码国际”）
台湾亿道数码有限公司（以下简称“台湾数码”）
深圳市次元之造科技有限公司（以下简称“次元之造”）
深圳市亿境虚拟现实技术有限公司（以下简称“亿境虚拟”）
深圳市亿道软件技术有限公司（以下简称“亿道软件”）
深圳市玄派企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“玄派合伙”）
深圳市玄派科技有限公司（以下简称“玄派科技”）
深圳市亿高数码科技有限公司（以下简称“亿高数码”）
深圳市亿道物业管理有限公司（以下简称“亿道物业”）
石家庄亿则软件开发有限公司（以下简称“亿则软件”）
深圳市亿道数字技术研发有限公司（以下简称“亿道数字”）
深圳市亿泓投资有限公司（以下简称“亿泓投资”）
亿境虚拟现实国际有限公司（以下简称“亿境国际”）

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告“第十节、九、合并范围的变更”和“第十节、十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单个项目金额占公司合并报表总资产 0.5%以上

重要的应收账款核销情况	单个项目金额占公司合并报表总资产 0.5%以上
账龄超过一年且金额重要的预付款项	单个项目金额占公司合并报表总资产 0.5%以上
重要的在建工程项目本期变动情况	单项在建工程余额占合并报表总资产 0.5%以上
账龄超过一年重要的应付账款、其他应付款	单个项目金额占公司合并报表总资产 0.5%以上
收到的重要投资活动有关的现金	收到的单项投资活动金额占合并报表总资产 0.5%以上
支付的重要投资活动有关的现金	支付的单项投资活动金额占合并报表总资产 0.5%以上
重要承诺及或有事项	金额占归属于母公司净资产 1%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司的净利润超过合并净利润的 10%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合，根据票据类型确定组合的依据：

应收账款、其他应收款：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
账龄分析法组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为账龄分析法组合的应收账款和其他应收款，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为关联方组合的应收账款和其他应收款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 12、应收票据

本公司对应收票据的会计政策详见年度报告“第十节、五、11 金融工具”。

## 13、应收账款

本公司对应收账款的会计政策详见年度报告“第十节、五、11 金融工具”。

## 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式详见年度报告“第十节、五、11 金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

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

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的会计政策详见年度报告“第十节、五、11 金融工具”。

## 16、合同资产

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、五、11（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法;

2) 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

## 18、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

## 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
机器设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

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

## 20、在建工程

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

## 21、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 22、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (一) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	20 年	直线法	使用期限
软件	2-5 年	直线法	按给企业带来经济利益的期限

#### (三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### (一) 研发支出的归集范围

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、实施研究开发活动而耗用的材料、研发技术服务、研发测试认证、研发使用的设备软件等资产的折旧摊销、其他费用等。

#### (二) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (三) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 23、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、绿化工程、平台授权费等项目。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 25、合同负债

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

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 28、股份支付

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

- (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

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

- 1) 国内销售：将货物交付到客户指定地点，经客户签收后确认收入；
- 2) 出口销售：境外销售出口模式主要为 FOB，从货物发出并办妥报关出口手续或经客户指定的货代签收后确认收入。

### 30、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 31、政府补助

#### (1) 类型

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

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

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

### 33、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本报告“第十节、五、23 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### 4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 1) 经营租赁会计处理

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

#### 2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“第十节、五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第十节、五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），其中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	0.00
《企业会计准则应用指南汇编 2024》“第十四章 或有事项”中“应设置的相关会计科目和主要账务处理”部分，针对“预计负债”科目，明确“因保证类质量保证产生的预计负债，应当按确定的金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记本科目。”“因亏损合同产生的预计负债，应当按照功能分类，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记本科目。”	“销售费用-质保金”重分类到“营业成本”	2024 年 1-6 月影响金额为 3,215,478.34 元，上年同期影响金额为 3,548,525.40 元。
财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。	无	0.00

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定进行的合理变更，符合相关规定及公司实际情况。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。该项会计政策变更对公司财务报表利润总额无影响。

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	(注)
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
台湾营业税	按台湾税法规定计算的发票交易销售额*5%，再扣除因交易产生进货费用成本额的 5%，两者间的差额为应交营业税	5%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
亿道信息	15%
信息国际	8.25%、16.5%
亿多软件	25%
亿道数码	15%
数码国际	8.25%、16.5%
台湾数码	20%
次元之造	25%
亿境虚拟	15%
亿道软件	25%
玄派科技	25%
玄派合伙	不适用
亿高数码	25%
亿道物业	20%
亿则软件	25%
亿道数字	20%
亿泓投资	20%
亿境国际	8.25%、16.5%

## 2、税收优惠

增值税：

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。亿多软件、亿道软件、亿则软件按照上述税收优惠政策，享受相关的增值税即征即退税收优惠。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。亿道信息、亿道数码按照上述税收优惠政策，享受增值税进项税额的加计抵减税收优惠。

#### 企业所得税：

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

(2) 2021 年 12 月 23 日，亿道数码通过高新技术企业复核审核，取得编号为 GR202144203933 的高新技术企业证书，有效期三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日），本期高新复审期间按 15.00% 税率计缴。

(3) 2021 年 12 月 23 日，亿境虚拟通过高新技术企业复核审核，取得编号为 GR202144206898 的高新技术企业证书，有效期三年（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日），本期高新复审期间按 15.00% 税率计缴。

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

(5) 根据 2022 年 3 月 14 日发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财税〔2023〕第 12 号，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。亿道物业、亿道数字、亿泓投资本报告期符合小微企业标准，享受小微企业税收减免政策。

## 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	54,374.57	90,008.23
银行存款	238,230,588.74	1,345,631,081.27

其他货币资金	544,973,406.33	12,588,775.12
合计	783,258,369.64	1,358,309,864.62

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	60,542,473.52	10,575,576.98
冻结资金	14,744,027.40	
保函保证金	1,082,500.00	1,082,500.00
大额存单	280,000,000.00	
合计	356,369,000.92	11,658,076.98

## 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	316,441,870.29	
其中：		
理财产品结构性存款	316,441,870.29	
其中：		
合计	316,441,870.29	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,525,709.18	30,699,412.60
商业承兑票据	40,367,948.87	33,791,299.13
信用证	4,561,332.52	47,312,344.70
减：应收票据坏账准备	-3,294,682.90	-3,224,535.59
合计	67,160,307.67	108,578,520.84

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	70,454,990.57	100.00%	3,294,682.90	4.68%	67,160,307.67	111,803,056.43	100.00%	3,224,535.59	2.88%	108,578,520.84
其中：										
银行承兑汇票组合	25,525,709.18	36.23%	1,276,285.46	5.00%	24,249,423.72	30,699,412.60	27.46%	1,534,970.63	5.00%	29,164,441.97
信用证组合	4,561,332.52	6.47%			4,561,332.52	47,312,344.70	42.32%	0.00	0.00%	47,312,344.70
商业承兑汇票组合	40,367,948.87	57.30%	2,018,397.44	5.00%	38,349,551.43	33,791,299.13	30.22%	1,689,564.96	5.00%	32,101,734.17
合计	70,454,990.57	100.00%	3,294,682.90	4.68%	67,160,307.67	111,803,056.43	100.00%	3,224,535.59	2.88%	108,578,520.84

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法

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	70,454,990.57	3,294,682.90	4.68%
合计	70,454,990.57	3,294,682.90	

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票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	1,534,970.63		258,685.17			1,276,285.46
商业承兑汇票	1,689,564.96	328,832.48				2,018,397.44
合计	3,224,535.59	328,832.48	258,685.17			3,294,682.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		75,051,216.65
商业承兑票据		7,277,069.92
信用证	56,573,830.50	
合计	56,573,830.50	82,328,286.57

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	246,128,719.70	166,184,569.79
1至2年	9,126,651.07	13,524,390.84
2至3年	1,017,572.67	797,357.67
3年以上	13,096.94	5,400.00
3至4年	13,096.94	5,400.00
合计	256,286,040.38	180,511,718.30

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	256,286,040.38	100.00%	14,249,770.71	5.56%	242,036,269.67	180,511,718.30	100.00%	10,464,425.25	5.80%	170,047,293.05
其中：										
账龄组合	256,286,040.38	100.00%	14,249,770.71	5.56%	242,036,269.67	180,511,718.30	100.00%	10,464,425.25	5.80%	170,047,293.05
合计	256,286,040.38	100.00%	14,249,770.71	5.56%	242,036,269.67	180,511,718.30	100.00%	10,464,425.25	5.80%	170,047,293.05

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法

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	246,128,719.70	12,306,436.00	5.00%
1至2年	9,126,651.07	912,665.10	10.00%
2年以上	1,025,269.61	1,025,269.61	100.00%
合计	256,280,640.38	14,244,370.71	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,464,425.25	5,575,987.63	1,790,830.88		188.71	14,249,770.71
合计	10,464,425.25	5,575,987.63	1,790,830.88		188.71	14,249,770.71

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	40,557,229.07		40,557,229.07	15.83%	2,027,861.45
第二名	40,247,201.30		40,247,201.30	15.70%	2,012,360.07
第三名	19,334,714.81		19,334,714.81	7.54%	966,735.74
第四名	16,205,477.83		16,205,477.83	6.32%	810,273.89
第五名	15,713,161.96		15,713,161.96	6.13%	785,658.10
合计	132,057,784.97		132,057,784.97	51.52%	6,602,889.25

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,138,126.81	14,118,013.33
合计	13,138,126.81	14,118,013.33

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、定金	9,936,803.69	9,703,358.77
员工借支及备用金	836,597.35	497,252.29
代扣代缴社保及公积金	828,485.18	638,293.17
返利款		3,294,543.43
往来款及其他	2,917,183.38	899,616.95
合计	14,519,069.60	15,033,064.61

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,682,943.40	13,255,448.07
1 至 2 年	8,513,560.60	1,428,935.61
2 至 3 年	1,173,984.02	165,373.85
3 年以上	143,581.58	183,307.08
3 至 4 年	118,240.15	145,465.47
4 至 5 年	10,341.43	15,341.43
5 年以上	15,000.00	22,500.18
合计	14,514,069.60	15,033,064.61

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	5,000.00	0.03%	5,000.00	100.00%	0.00	5,000.00	0.03%	5,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	14,514,069.60	99.97%	1,375,942.80	9.48%	13,138,126.80	15,028,064.61	99.97%	910,051.28	6.06%	14,118,013.33
其中：										
合计	14,519,069.60	100.00%	1,380,942.80		13,138,126.80	15,033,064.61	100.00%	915,051.28		14,118,013.33

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市鹏博雅有科技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	公司发生诉讼，且无财产可执行。
合计	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析法组合

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	4,682,943.39	234,147.16	5.00%
1 至 2 年	8,513,560.61	851,356.06	10.00%
2 至 3 年	1,173,984.02	234,796.81	20.00%
3 至 4 年	118,240.15	35,472.05	30.00%
4 至 5 年	10,341.43	5,170.72	50.00%
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00%

合计	14,514,069.60	1,375,942.80	
----	---------------	--------------	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	910,051.28		5,000.00	915,051.28
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	466,826.11			466,826.11
本期转回				
其他变动	-934.59			-934.59
2024 年 6 月 30 日余额	1,375,942.80		5,000.00	1,380,942.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	915,051.28	466,826.11			-934.59	1,380,942.80
合计	915,051.28	466,826.11			-934.59	1,380,942.80

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金、定金	7,126,800.00	1-2 年	49.09%	712,680.00
第二名	保证金、押金、定金	1,069,287.40	3 年以内	7.36%	195,855.73
第三名	其他	1,005,786.00	1 年以内	6.93%	50,289.30
第四名	代扣代缴社保及公积金	828,485.18	1 年以内	5.71%	41,424.26
第五名	其他	531,592.10	1 年以内	3.66%	26,579.61
合计		10,561,950.68		72.75%	1,026,828.90

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,017,021.54	89.09%	23,296,623.07	69.60%
1 至 2 年	2,173,422.59	7.44%	9,114,384.22	27.23%
2 至 3 年	203,370.42	0.70%	1,038,454.67	3.10%
3 年以上	810,542.66	2.78%	24,782.37	0.07%
合计	29,204,357.21		33,474,244.33	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	3,581,851.28	12.26%
第二名	2,892,522.86	9.90%
第三名	2,100,392.68	7.19%
第四名	1,794,866.91	6.15%
第五名	1,725,651.30	5.91%
合计	12,095,285.03	41.41%

## 7、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	490,228,418. 15	17,525,208.7 3	472,703,209. 42	361,882,329. 23	18,018,148.8 1	343,864,180. 42
在产品	4,673,666.01		4,673,666.01	1,855,957.80	0.00	1,855,957.80
库存商品	131,948,378. 74	9,711,099.12	122,237,279. 62	108,101,271. 25	8,113,202.00	99,988,069.2 5
合同履约成本	5,315,889.21	264,017.64	5,051,871.57	2,671,738.17	264,017.64	2,407,720.53
发出商品	2,058,153.59	1,971.57	2,056,182.02	4,942,575.32	24,889.28	4,917,686.04
半成品	101,250,899. 83	10,498,351.6 0	90,752,548.2 3	58,239,147.3 7	9,251,124.54	48,988,022.8 3
委托加工物资	65,171,182.9 3	12,079.58	65,159,103.3 5	24,031,343.5 3	13,417.68	24,017,925.8 5
合计	800,646,588. 46	38,012,728.2 4	762,633,860. 22	561,724,362. 67	35,684,799.9 5	526,039,562. 72

## (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	18,018,148.81	8,208,885.41		8,701,825.49		17,525,208.73
在产品	0.00					
库存商品	8,113,202.00	3,715,205.63		2,117,308.51		9,711,099.12
合同履约成本	264,017.64					264,017.64
委托加工物资	13,417.68	12,079.58		13,417.68		12,079.58
半成品	9,251,124.54	2,938,744.94		1,691,517.88		10,498,351.60
发出商品	24,889.28	1,971.57		24,889.28		1,971.57
合计	35,684,799.95	14,876,887.13		12,548,958.84		38,012,728.24

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵和待抵扣增值税	99,783,803.64	73,376,463.80
预缴企业所得税	1,968,976.10	2,057,525.27
待摊费用	2,153,401.64	281,281.09
合计	103,906,181.38	75,715,270.16

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,320,797.89	16,703,641.73
合计	30,320,797.89	16,703,641.73

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	423,019,876.81	426,690,665.90
合计	423,019,876.81	426,690,665.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	生产设备	运输设备	办公设备及其他	房屋建筑物类	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,767,567.51	66,678,654.02	5,537,499.95	51,152,540.01	355,689,826.03	482,826,087.52
2. 本期增加金额	13,000.10	3,910,194.00	258,279.61	4,672,221.70	9,681,146.74	18,534,842.20

		5		0		0
(1) 购置	7,270.07	2,052,229.45		1,708,526.57		3,768,026.09
(2) 在建工程转入	5,730.03	1,857,964.60	258,279.61	2,963,695.13	9,681,146.74	14,766,816.11
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,414,627.98		591,629.56		2,006,257.54
(1) 处置或报废		1,414,627.98		591,629.56		2,006,257.54
4. 期末余额	3,780,567.61	69,174,220.09	5,795,779.56	55,233,132.15	365,370,972.77	499,354,672.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	668,299.71	46,408,000.36	1,517,536.70	7,541,584.85		56,135,421.62
2. 本期增加金额	583,583.60	6,037,420.03	269,444.89	5,433,976.72	8,677,560.60	21,001,985.84
(1) 计提	583,583.60	6,037,420.03	269,444.89	5,433,976.72	8,677,560.60	21,001,985.84
3. 本期减少金额		541,942.78		260,669.31		802,612.09
(1) 处置或报废		541,942.78		260,669.31		802,612.09
4. 期末余额	1,251,883.31	51,903,477.61	1,786,981.59	12,714,892.26	8,677,560.60	76,334,795.37
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	2,528,684.30	17,270,742.48	4,008,797.97	42,518,239.89	356,693,412.17	423,019,876.81
2. 期初账面价值	3,099,267.80	20,270,653.66	4,019,963.25	43,610,955.16	355,689,826.03	426,690,665.90

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
亿道大厦部分商铺	1,317,333.62

## (3) 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
亿道大厦	356,693,412.17	预先投入使用，尚未竣工决算，产权证尚在办理中

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,333,873.10	10,690,265.48
合计	14,333,873.10	10,690,265.48

## (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
生产模具	11,859,149.51		11,859,149.51	8,661,061.92		8,661,061.92
坪山研发及产业化建设基地建设项目	2,042,862.18		2,042,862.18	2,029,203.56		2,029,203.56
亿道信息宝安区智能移动终端产业园建设项目和其他	431,861.41		431,861.41			
合计	14,333,873.10		14,333,873.10	10,690,265.48		10,690,265.48

## (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 12、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,037,415.14	11,037,415.14
2. 本期增加金额	2,127,075.36	2,127,075.36
新增租赁	2,127,075.36	2,127,075.36
3. 本期减少金额	899,588.04	899,588.04
处置	899,588.04	899,588.04
4. 期末余额	12,264,902.46	12,264,902.46
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,245,682.13	7,245,682.13

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	1,965,645.87	1,965,645.87
(1) 计提	1,965,645.87	1,965,645.87
3. 本期减少金额	561,853.68	561,853.68
(1) 处置	561,853.68	561,853.68
4. 期末余额	8,649,474.32	8,649,474.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,615,428.14	3,615,428.14
2. 期初账面价值	3,791,733.01	3,791,733.01

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,045,000.00			8,162,786.46	61,207,786.46
2. 本期增加金额	7,500,000.00			2,219,626.04	9,719,626.04
(1) 购置	7,500,000.00			2,219,626.04	9,719,626.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				118,800.84	118,800.84
(1) 处置				118,800.84	118,800.84
4. 期末余额	60,545,000.00			10,263,611.66	70,808,611.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,503,895.81			5,599,001.35	15,102,897.16
2. 本期增加金额	1,430,291.65			665,393.52	2,095,685.17
(1) 计提	1,430,291.65			665,393.52	2,095,685.17
3. 本期减少金额				82,898.61	82,898.61
(1) 处置				82,898.61	82,898.61

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4. 期末余额	10,934,187.46			6,181,496.26	17,115,683.72
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	49,610,812.54			4,082,115.40	53,692,927.94
2. 期初账面价值	43,541,104.19			2,563,785.11	46,104,889.30

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%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	1,771,703.41	1,966,819.46	727,126.13	3,443.54	3,007,953.20
平台授权费	138,419.18	283,018.86	142,219.14		279,218.90
绿化工程	8,488,446.64	548,183.67	890,368.03		8,146,262.28
其他	144,601.80	731,872.88	73,962.01		802,512.67
合计	10,543,171.03	3,529,894.87	1,833,675.31	3,443.54	12,235,947.05

#### 15、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	61,766,040.33	8,612,756.95	50,288,169.19	7,737,428.61
内部交易未实现利润	1,000,399.83	150,059.97	574,543.88	86,181.58
可抵扣亏损	249,656,657.76	38,508,381.00	138,337,916.99	22,915,023.58
股份支付	24,548,029.09	3,700,723.36	20,595,155.58	3,108,864.85
预计负债	14,954,611.83	1,976,562.70	13,568,819.73	1,832,517.16
预提费用	3,576,830.84	532,812.73	14,037,428.34	2,119,743.22
租赁负债	4,133,970.70	641,608.06	4,627,117.59	722,910.00
无形资产摊销差异	1,846,452.13	277,526.26	1,837,487.43	279,163.08
递延收益	39,003,277.32	5,850,491.60		
合计	400,486,269.83	60,250,922.63	243,866,638.73	38,801,832.08

## (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	4,226,515.82	633,977.37	5,557,546.20	833,631.94
使用权资产	3,615,428.14	564,424.12	3,791,733.01	596,534.18
公允价值变动	1,091,870.29	157,855.21		
合计	8,933,814.25	1,356,256.70	9,349,279.21	1,430,166.12

## (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		60,250,922.63		38,801,832.08
递延所得税负债		1,356,256.70		1,430,166.12

## (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	687.08	293,360.88
可抵扣亏损	3,702,904.81	837,986.82
合计	3,703,591.89	1,131,347.70

## (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（年）	期末金额	期初金额	备注
2024			
2025			
2026			
2027	837,986.82	837,986.82	
2028			
2029	2,864,917.99		
合计	3,702,904.81	837,986.82	

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付与购建长期资产相关的款项	4,958,286.28		4,958,286.28	7,967,392.32		7,967,392.32
合计	4,958,286.28		4,958,286.28	7,967,392.32		7,967,392.32

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	356,369,000.92	356,369,000.92	冻结	保证金、保单、理财产品	11,658,076.98	11,658,076.98	冻结	保证金
其他非流动金融资产	6,320,797.89	6,320,797.89	质押	质押借款	6,203,641.73	6,203,641.73	质押	质押借款
合计	362,689,798.81	362,689,798.81			17,861,718.71	17,861,718.71		

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	74,188,739.16	13,867,141.50
合计	74,188,739.16	13,867,141.50

短期借款分类的说明：

其他借款：公司本期以银行承兑汇票向招商银行、宁波银行及中国银行进行贴现，截至 2024 年 6 月 30 日贴现未到期银行承兑汇票金额为 74,188,739.16 元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		13,078,758.96
银行承兑汇票	41,514,627.84	92,984,526.12
支票	40,069,050.67	
合计	81,583,678.51	106,063,285.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	475,173,971.67	385,238,317.96
1-2 年	731,806.68	1,155,296.80
2-3 年	188,347.52	12,350.38
3 年以上	269,809.34	271,409.34
合计	476,363,935.21	386,677,374.48

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	78,520,105.62	115,586,985.16
合计	78,520,105.62	115,586,985.16

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	6,139,762.40	3,542,171.83
预提费用	5,455,031.01	6,127,620.88
代收代付款	206,134.57	85,594.08
长期资产款	39,099,669.40	68,549,183.81
限制性股票回购义务	24,930,981.72	36,663,681.48
其他	2,688,526.52	618,733.08
合计	78,520,105.62	115,586,985.16

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	54,865,484.29	58,542,027.99
合计	54,865,484.29	58,542,027.99

## 23、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	54,975,371.41	134,834,655.78	152,063,064.11	37,746,963.08
二、离职后福利-设定提存计划	261,076.33	4,251,721.80	4,488,032.44	24,765.69
合计	55,236,447.74	139,086,377.58	156,551,096.55	37,771,728.77

## (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	53,743,213.77	121,101,111.30	137,355,669.42	37,488,655.65
2、职工福利费	1,014,499.66	9,196,773.47	9,958,648.57	252,624.56
3、社会保险费	217,657.98	2,734,754.14	2,946,729.25	5,682.87

其中：医疗保险费	217,611.18	2,452,406.75	2,664,335.06	5,682.87
工伤保险费	6.30	37,275.79	37,282.09	0.00
生育保险费	40.50	245,071.60	245,112.10	0.00
4、住房公积金	0.00	1,312,159.40	1,312,159.40	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	489,857.47	489,857.47	0.00
合计	54,975,371.41	134,834,655.78	152,063,064.11	37,746,963.08

### (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	261,030.13	4,071,081.32	4,307,345.76	24,765.69
2、失业保险费	46.20	180,640.48	180,686.68	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	261,076.33	4,251,721.80	4,488,032.44	24,765.69

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	107,629.75	323,790.10
企业所得税	7,162,217.91	4,465,927.01
个人所得税	1,134,612.16	1,386,647.65
城市维护建设税	181,505.29	16,982.10
教育费附加	28,158.93	7,278.05
地方教育费附加	17,836.74	4,852.03
印花税	815,867.14	985,449.71
房产税	644,223.19	
土地使用税	20,861.76	
其他		41,270.00
合计	10,112,912.87	7,232,196.65

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,260,476.35	4,327,126.23
合计	2,260,476.35	4,327,126.23

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	8,139,547.41	10,175,384.66
预收税款	3,781,291.99	3,682,963.95

合计	11,920,839.40	13,858,348.61
----	---------------	---------------

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,897,195.78	299,991.36
合计	1,897,195.78	299,991.36

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	14,954,611.83	13,568,819.73	消费类产品维修基金
合计	14,954,611.83	13,568,819.73	

## 29、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		39,670,000.00	666,722.68	39,003,277.32	与资产相关的政府补助
合计		39,670,000.00	666,722.68	39,003,277.32	

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,999,100.00				-510,240.00	-510,240.00	141,488,860.00

其他说明：

股本减少为回购限制性股票所致。

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,230,762,446.21		11,675,532.01	1,219,086,914.20
其他资本公积	34,980,891.46	5,915,314.52		40,896,205.98
合计	1,265,743,337.67	5,915,314.52	11,675,532.01	1,259,983,120.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要是股份支付所致，本期减少主要是回购限制性股票所致。

## 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	36,373,602.00		11,949,820.80	24,423,781.20
合计	36,373,602.00		11,949,820.80	24,423,781.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少是回购限制性股票所致。

## 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,200,634.83	-204,415.62				-204,415.62		-1,405,050.45
外币财务报表折算差额	-1,200,634.83	-204,415.62				-204,415.62		-1,405,050.45
其他综合收益合计	-1,200,634.83	-204,415.62				-204,415.62		-1,405,050.45

## 34、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	47,749,327.12	2,717,684.31		50,467,011.43
合计	47,749,327.12	2,717,684.31		50,467,011.43

## 35、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	650,595,586.67	598,456,382.21
调整后期初未分配利润	650,595,586.67	598,456,382.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,822,804.44	128,812,181.93
减：提取法定盈余公积	2,717,684.31	6,449,977.47

应付普通股股利	46,855,906.21	70,223,000.00
期末未分配利润	606,844,800.59	650,595,586.67

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。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,211,447,049.30	1,010,089,895.68	1,119,200,644.25	905,829,931.78
其他业务	63,032,151.30	52,074,700.11	63,804,801.53	53,486,597.36
合计	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79	1,183,005,445.78	959,316,529.14

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79
其中：						
消费类电脑	836,606,789.60	723,982,582.02			836,606,789.60	723,982,582.02
消费类平板	91,212,341.42	79,448,113.77			91,212,341.42	79,448,113.77
加固智能行业终端	139,094,567.02	83,034,749.12			139,094,567.02	83,034,749.12
XR 及 AIoT 产品	144,533,351.26	123,624,450.77			144,533,351.26	123,624,450.77
其他	63,032,151.30	52,074,700.11			63,032,151.30	52,074,700.11
按经营地区分类	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79
其中：						
境内	925,889,154.93	782,361,369.05			925,889,154.93	782,361,369.05
境外	348,590,045.67	279,803,226.74			348,590,045.67	279,803,226.74
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79

分类						
其中：						
在某一时点确认	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79
其中：						
分销	72,568,050.15	60,906,054.40			72,568,050.15	60,906,054.40
直销	1,201,911,150.45	1,001,258,541.39			1,201,911,150.45	1,001,258,541.39
合计	1,274,479,200.60	1,062,164,595.79			1,274,479,200.60	1,062,164,595.79

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 631,933,842.83 元，其中，631,933,842.83 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

### 37、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	1,585,803.88	126,571.10
教育费附加	679,628.63	54,244.77
土地使用税	20,861.76	20,862.06
车船使用税	360.00	360.00
印花税	1,541,508.96	822,326.76
地方教育费附加	453,085.75	36,163.14
合计	4,281,248.98	1,060,527.83

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,812,893.38	37,160,781.76
租金及管理费	885,135.97	783,934.42
使用权资产折旧	3,919,996.13	2,257,555.27
股份支付	5,915,314.53	2,434,339.38
中介机构费	3,449,160.16	2,608,473.64
折旧与摊销	5,165,863.06	1,897,735.31
办公费	1,678,845.02	1,667,814.38
业务招待费	445,988.11	1,981,798.28
交通费	119,622.25	272,197.75
通讯费	73,628.99	170,604.17
水电费	624,753.84	286,811.08
差旅费	972,835.25	670,050.61
其他	1,201,358.11	2,835,022.52
合计	57,265,394.80	55,027,118.57

## 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,821,284.55	24,611,545.40
服务费	1,193,849.33	503,457.79
维修费	1,210,479.46	1,283,064.51
广告宣传费	7,082,846.24	5,154,833.28
业务招待费	6,157,428.63	4,580,694.14
差旅费	1,803,645.87	2,654,658.98
租金及管理费	796,896.40	140,614.95
使用权资产折旧	75,534.27	751,104.85
出口保险费	12,509.49	269,128.63
办公费	463,054.91	719,605.96
报关及运费	277,341.93	308,482.21
折旧与摊销	2,962,009.26	126,409.36
水电费	389,408.03	131,776.22
其他	435,957.01	91,378.90
合计	49,682,245.38	41,326,755.18

## 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,714,972.82	58,855,252.33
物料领用	10,855,939.55	7,778,097.75
技术服务费	8,455,716.17	1,355,705.61
租金及管理费	1,481,264.12	286,591.26
使用权资产折旧	112,626.21	1,612,624.01
测试认证费	5,326,661.62	2,203,164.62
折旧与摊销	7,562,209.66	1,408,732.98
办公费	2,161,936.64	975,538.94
差旅费	2,069,056.58	1,146,804.12
水电费	839,467.96	252,422.78
业务招待费	79,627.77	373,156.22
其他	114,367.37	184,338.58
合计	107,773,846.47	76,432,429.20

## 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,531,562.08	196,978.94
其中：租赁负债利息费用	89,691.52	247,982.45
减：利息收入	8,865,351.10	9,176,782.09
汇兑损益	4,732,064.33	-1,064,568.38
其他	1,043,667.42	374,540.23
合计	-1,558,057.27	-9,669,831.30

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,877,029.58	11,563,803.93
代扣个人所得税手续费		297,863.85
合计	5,877,029.58	11,861,667.78

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,091,870.29	2,884,238.42
合计	1,091,870.29	2,884,238.42

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品产生的投资收益	4,018,517.27	1,286,136.22
合计	4,018,517.27	1,286,136.22

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-70,147.31	1,705,153.35
应收账款坏账损失	-3,785,156.75	1,216,580.25
其他应收款坏账损失	-466,826.11	-696,800.10
合计	-4,322,130.17	2,224,933.50

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,446,266.87	-15,107,426.30
合计	-7,446,266.87	-15,107,426.30

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,301.38	5,046.77
使用权资产处置	41,481.91	38,300.18
合计	43,783.29	43,346.95

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无须支付的款项及没收定金	18,496.64	856,039.54	18,496.64
其他	323,360.36	219,236.49	323,360.36
合计	341,857.00	1,075,276.03	341,857.00

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		20,000.00	
罚款或滞纳金支出	178,816.22	77,108.01	178,816.22
其他	137,375.92	107,766.18	137,375.92
合计	316,192.14	204,874.19	316,192.14

## 50、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	10,080,289.12	4,065,560.74
递延所得税费用	-21,588,614.40	-6,289,896.36
合计	-11,508,325.28	-2,224,335.62

## (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	-5,841,605.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-820,378.22
子公司适用不同税率的影响	972,722.84
非应税收入的影响	-8,260.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	421,899.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	112,967.38
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	727,955.00
研发费用及其他	-14,027,392.28
其他	1,112,161.94
所得税费用	-11,508,325.28

## 51、其他综合收益

详见附注 33。

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,961,476.08	9,176,782.09
政府补助	44,366,264.08	10,914,689.92
其他	6,677,914.92	603,437.08
合计	55,005,655.08	20,694,909.09

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	17,988,897.61	16,094,318.84
付现管理费用	12,796,156.43	9,083,080.76
付现研发费用	9,710,467.66	10,066,598.76
其他	16,736,615.01	9,058,667.02
合计	57,232,136.71	44,302,665.38

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回短期投资（理财）	300,000.00	6,905,400.00
大额存单	751,971,388.89	400,000,000.00
合计	752,271,388.89	406,905,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期投资（理财）	50,000,000.00	6,905,400.00
大额存单	1,030,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,080,000,000.00	406,905,400.00

### (3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,464,680.73	6,800,152.14
限制性股票回购	11,918,497.78	
支付发行费		30,411,884.00
合计	13,383,178.51	37,212,036.14

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	13,867,141.50	174,188,739.16		100,000,000.00	13,867,141.50	74,188,739.16
租赁负债	4,627,117.59		2,011,784.32	4,611,816.83	129,889.30	1,897,195.78
其他应付款-股权激励回购义务	36,663,681.48		217,121.04	11,949,820.80		24,930,981.72
合计	55,157,940.57	174,188,739.16	2,228,905.36	116,561,637.63	13,997,030.80	101,016,916.66

## 53、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	5,666,719.98	65,799,551.19
加：资产减值准备	11,768,397.04	12,882,492.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,001,985.84	7,854,436.23
使用权资产折旧	1,965,645.87	6,152,415.02
无形资产摊销	2,095,685.17	601,054.06
长期待摊费用摊销	1,833,675.31	849,790.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,783.29	-43,346.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,091,870.29	-2,884,238.42
财务费用（收益以“-”号填列）	7,307,293.82	-2,420,212.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,018,517.27	-1,286,136.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,449,090.55	-5,827,806.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-73,909.42	-539,387.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-236,594,297.50	-82,723,207.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,642,374.10	66,955,571.55

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,329,042.58	12,210,065.17
其他	-12,216,521.28	2,434,339.38
经营活动产生的现金流量净额	-214,161,918.09	80,015,379.72
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	424,177,642.70	696,986,016.09
减：现金的期初余额	1,346,651,787.64	491,920,134.32
加：现金等价物的期末余额		807,159,525.40
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-922,474,144.94	1,012,225,407.17

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	424,177,642.70	1,346,651,787.64
其中：库存现金	54,374.57	90,008.23
可随时用于支付的银行存款	238,230,588.74	1,345,631,081.27
可随时用于支付的其他货币资金	185,892,679.39	930,698.14
三、期末现金及现金等价物余额	424,177,642.70	1,346,651,787.64

## 54、外币货币性项目

### （1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,222,718.26	7.1267	122,741,845.25
欧元	222,717.89	7.6617	1,706,398.07
港币	2,385,370.53	0.9127	2,177,102.12
新台币	1,781,340.00	0.2231	397,327.89
应收票据			
其中：美元	640,025.33	7.1268	4,561,332.52
应收账款			
其中：美元	6,308,402.60	7.1268	44,958,723.63
欧元			
港币			
新台币	9,358.00	0.2231	2,087.30
其他应收款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,075,923.00	7.1268	7,667,888.00
新台币	1,306,900.00	0.2231	291,504.05
其他应付款			
其中：美元	178,432.15	7.1268	1,271,650.24
港币	26,670.20	0.9127	24,341.36
应付账款			
其中：美元	18,824,716.96	7.1268	134,159,992.87
新台币	353,704.00	0.2231	78,893.67
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

境外经营实体名称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
信息国际	全资子公司	中国香港	港币	主要经营环境中，主要的货币是港币
台湾数码	全资子公司	中国台湾	新台币	主要经营环境中，主要的货币是新台币
数码国际	全资子公司	中国香港	人民币	与境内母公司保持一致
亿境国际	全资子公司	中国香港	人民币	与境内母公司保持一致

## 55、租赁

### (1) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
商铺	71,559.63	2,376,640.20
合计	71,559.63	2,376,640.20

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	234,000.00	0.00

第二年	468,000.00	0.00
第三年	491,929.20	0.00
第四年	511,954.80	0.00
第五年	535,314.00	0.00
五年后未折现租赁收款额总额	135,442.20	0.00

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,714,972.82	58,855,252.33
物料领用	10,855,939.55	7,778,097.75
技术服务费	8,455,716.17	1,355,705.61
租金及管理费	1,481,264.12	286,591.26
使用权资产折旧	112,626.21	1,612,624.01
测试认证费	5,326,661.62	2,203,164.62
折旧与摊销	7,562,209.66	1,408,732.98
办公费	2,161,936.64	975,538.94
差旅费	2,069,056.58	1,146,804.12
水电费	839,467.96	252,422.78
业务招待费	79,627.77	373,156.22
其他	114,367.37	184,338.58
合计	107,773,846.47	76,432,429.20
其中：费用化研发支出	107,773,846.47	76,432,429.20

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

子公司名称	注册资本（元）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市亿道数字技术研发有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	信息处理和存储支持服务	100%		本期新设立
深圳市亿泓投资有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	资本市场服务	100%		本期新设立
亿境虚拟现实国际有限公司	9,166.43	香港	香港	CORP		100%	本期新设立

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
亿道数码*1	260,000,000.00	深圳市	深圳市	商务服务业	100.00%		同一控制下

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
							企业合并
信息国际*2	9,062.20	中国香港	中国香港	海外销售	100.00%		设立
亿多软件*3	5,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
亿境虚拟*4	10,000,000.00	深圳市	深圳市	电子行业		95.45%	同一控制下企业合并
次元之造*5	25,000,000.00	深圳市	深圳市	零售行业		100.00%	同一控制下企业合并
数码国际*6	9,062.20	中国香港	中国香港	海外销售		100.00%	设立
台湾亿道*7	1,387,320.00	中国台湾	中国台湾	电子行业		100.00%	设立
亿道软件*8	5,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
玄派科技*9	20,000,000.00	深圳市	深圳市	科技推广和应用服务业		90.00%	设立
玄派合伙*10	4,000,000.00	深圳市	深圳市	商务服务业		50.00%	设立
亿高数码*11	10,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
亿道物业*12	1,000,000.00	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		设立
亿则软件*13	1,000,000.00	石家庄市	石家庄市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
亿道数字*14	5,000,000.00	深圳	深圳	信息处理和存储支持服务	100.00%		设立
亿泓投资*15	30,000,000.00	深圳	深圳	资本市场服务	100.00%		设立
亿境国际*16	9166.43	香港	香港	CORP		100%	设立

## 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

2024年3月31日，公司全资子公司亿境虚拟与石家庄深河软件有限责任公司签订了《股权转让协议》，石家庄深河软件有限责任公司向亿境虚拟转让亿则软件35%股权，股权转让后，亿境虚拟持有亿则软件100%股权，2024年4月28日已完成工商变更。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	石家庄亿则软件开发有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	235,952.21
差额	-235,951.21
其中：调整资本公积	-235,951.21
调整盈余公积	

调整未分配利润

## 十一、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益		39,670,000.00		666,722.68		39,003,277.32	与资产相关

### 2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助计入其他收益	666,722.68	0.00
与收益相关的政府补助计入其他收益	5,210,306.90	11,563,803.93

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；截止 2024 年 6 月 30 日，公司无资产负债表表外的对外担保的信用风险。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	74,188,739.16	-	-	-	-	74,188,739.16
应付票据	81,583,678.51	-	-	-	-	81,583,678.51
应付账款	475,173,971.67	-	731,806.68	458,156.86	-	476,363,935.21
其他应付款	47,980,613.58	12,241,736.85	17,212,589.90	1,056,875.29	28,290.00	78,520,105.62
一年内到期的非流动负债	2,025,784.15	234,692.20	-	-	-	2,260,476.35
其他流动负债	11,920,839.40	-	-	-	-	11,920,839.40
租赁负债	198,962.87	27,181.70	449,185.00	1,221,866.21	-	1,897,195.78
合计	693,072,589.34	12,503,610.75	18,393,581.58	2,736,898.36	28,290.00	726,734,970.03

单位：元

项目	上年年末余额					未折现合同金额合计
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	13,867,141.50					13,867,141.50
应付票据	106,063,285.08					106,063,285.08
应付账款	386,677,374.48					386,677,374.48
其他应付款	110,796,579.70	1,279,526.17	3,496,720.00	14,159.29		115,586,985.16
一年内到期的非流动负债	2,166,951.57	2,160,174.66				4,327,126.23
其他流动负债	13,858,348.61					13,858,348.61
租赁负债			299,991.36			299,991.36

合计	633,429,680.94	3,439,700.83	3,796,711.36	14,159.29	640,680,252.42
----	----------------	--------------	--------------	-----------	----------------

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

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

于 2024 年 6 月 30 日，公司不存在以浮动利率计算的借款，浮动利率的变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 汇率风险

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

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

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

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	122,741,845.25	4,280,828.08	127,022,673.33	66,069,309.23	-	66,069,309.23
应收票据	4,561,332.52	-	4,561,332.52	47,312,344.70	-	47,312,344.70
应收账款	44,958,723.63	2,087.30	44,960,810.93	34,674,023.11	-	34,674,023.11
其他应收款	7,667,888.00	291,504.05	7,959,392.05			
其他应付款	1,271,650.24	24,341.36	1,295,991.60			
应付账款	134,159,992.87	78,893.67	134,238,886.54	96,489,375.07	-	96,489,375.07

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 233,851.13 元（2023 年 12 月 31 日：2,191,567.83 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币兑美元可能发生变动的合理范围。

## (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。本公司持有的金融工具投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
其他非流动金融资产	30,320,797.89	16,703,641.73
合计	30,320,797.89	16,703,641.73

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 1,346,133.91 元（2023 年 12 月 31 日：净利润 709,904.77 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 2、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书或贴现	银行承兑汇票	75,051,216.65	未终止确认	由于银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	商业承兑汇票	7,277,069.92	未终止确认	由于商业承兑汇票承兑人的信用等级不高，已背书或贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
议付	信用证	56,573,830.50	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
合计		138,902,117.07		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
信用证	议付	56,573,830.50	

合计		56,573,830.50	
----	--	---------------	--

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		316,441,870.29		316,441,870.29
其他非流动金融资产			30,320,797.89	30,320,797.89
持续以公允价值计量的资产总额		316,441,870.29	30,320,797.89	346,762,668.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

其他非流动金融资产：对于合伙企业投资，公司根据合伙企业提供对外投资的底层资产情况结合合伙企业提供的资产负债表日净值报告进行估值作为确定依据；对于公司持有的汇丰银行翡翠环球世代万用人寿险，公司以汇丰银行提供的保单价值报告作为公允价值的确定依据。

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
亿道控股	深圳	投资实业	4792.3323 万元人民币	41.13%	41.13%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东系亿道控股。

张治宇、钟景维、石庆直接持有本公司 10.46%的股份，通过亿道控股间接控制本公司 41.13%的股份，通过睿窗科技、亿道合创、亿丰众创、深圳亿嵘间接控制本公司 5.29%的股份，张治宇、钟景维、石庆三人合计控制本公司股份总数的 56.88%。张治宇、钟景维、石庆于 2018 年 4 月 28 日签署《一致行动协议》，约定对公司施加共同控制，对公司决策采取一致行动，同时三人约定“各方彼此协商，以求在一切关乎亿道控股及亿道信息的重大事宜上取得共识并达成一致行动的目的。如就某一事项各方经充分沟通协商仍无法达成一致意见时，以届时张治宇、石庆、钟景维三方中担任亿道信息董事长的一方意见为准，如届时亿道信息董事长职务非由张治宇、石庆、钟景维三方其中任何一方担任时，以张治宇意见为准，其他成员应听取并采纳该意见，形成相同的意思表示并行使董事会、股东（大）会的表决权。”因此，张治宇、钟景维、石庆系本公司共同实际控制人。

本企业最终控制方是石庆、张治宇、钟景维。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节、十、在其他主体中的权益”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州灵伴科技有限公司及其控股子公司	关联自然人任职的企业
深圳市亿道控股有限公司	控股股东/实际控制人
上海亿道信息技术有限公司	控股股东控制的企业
深圳市亿道电子科技有限公司	控股股东控制的企业
深圳市亿兆互联技术有限公司	控股股东控制的企业
青岛慧拓智能机器有限公司	公司前董事陈洪武担任其董事

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州灵伴科技有限公司及其控股子公司	销售商品	13,515,081.55	145,389.72
深圳市亿道控股有限公司	提供服务	67,292.70	
上海亿道信息技术有限公司	提供服务	5,131.85	
深圳市亿道电子科技有限公司	提供服务	101,055.23	
深圳市亿兆互联技术有限公司	提供服务	6,351.33	
青岛慧拓智能机器有限公司	销售商品		3,039.82

### (2) 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
深圳市亿道数码技术有限公司	200,000,000.00	2022年09月30日	2024年09月21日	否
深圳市亿道数码技术	150,000,000.00	2023年10月16日	2024年09月26日	否

有限公司				
深圳市亿道数码技术有限公司	80,000,000.00	2023年10月19日	2024年10月18日	否
深圳市亿道数码技术有限公司	255,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张治宇	9,260,000.00	2018年06月11日	2028年06月10日	否
谌茶香	7,900,000.00	2018年06月11日	2028年06月10日	否
深圳市亿道控股有限公司	71,268,000.00	2017年07月03日		否
张治宇、钟景维、石庆	71,268,000.00	2019年10月31日		否
亿道控股、张治宇、石庆、钟景维	200,000,000.00	2022年09月30日	2024年09月21日	否

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,237,431.90	3,016,652.76

## 5、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
应收账款	深圳市亿道控股有限公司	3,178.65	158.93		
应收账款	深圳市亿道电子科技有限公司	17,144.00	857.20		
应收账款	杭州灵伴科技有限公司	8,114,849.50	405,742.48		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	杭州灵伴科技有限公司	0.00	982,025.87

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效

	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							223,950.00	5,244,909.00
销售人员							107,250.00	2,511,795.00
研发人员							174,900.00	4,096,158.00
生产人员							4,140.00	96,958.80
合计							510,240.00	11,949,820.80

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
部分高级管理人员、核心管理人员与业务（技术）骨干			董事会确定 2023 年 7 月 7 日为授予日，向符合条件的 174 名激励对象授予 155.31 万股限制性股票，授予价格为 23.42 元/股。	自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量 30%、30%、40%。

## 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	限制性股票根据授予日二级市场收盘价为基准确定股份支付中所授予股份于授予日的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数做出最佳估计
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	76,199,866.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,915,314.52

## 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	2,002,642.21	
销售人员	1,537,158.13	
研发人员	2,273,970.98	
生产人员	101,543.20	
合计	5,915,314.52	

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,037,735.80	1,360,133.64
合计	13,037,735.80	1,360,133.64

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,037,735.80	100.00%	190,597.08	1.46%	12,847,138.72	1,360,133.64	100.00%	51,106.68	3.76%	1,309,026.96
其中：										
账龄组合	3,811,941.54	29.24%	190,597.08	5.00%	3,621,344.46	1,022,133.64	75.15%	51,106.68	5.00%	971,026.96
关联方组合	9,225,794.26	70.76%	0.00		9,225,794.26	338,000.00	24.85%	0.00		338,000.00
合计	13,037,735.80	100.00%	190,597.08	1.46%	12,847,138.72	1,360,133.64	100.00%	51,106.68	3.76%	1,309,026.96

按组合计提坏账准备类别名称：

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	3,811,941.54	190,597.08	5.00%
合计	3,811,941.54	190,597.08	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	51,106.68	139,490.40				190,597.08
合计	51,106.68	139,490.40				190,597.08

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	8,896,000.00		8,896,000.00	68.23%	
第二名	1,568,640.00		1,568,640.00	12.03%	78,432.00
第三名	760,245.00		760,245.00	5.83%	38,012.25
第四名	672,762.50		672,762.50	5.16%	33,638.13
第五名	360,360.00		360,360.00	2.76%	18,018.00
合计	12,258,007.50		12,258,007.50	94.01%	168,100.38

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,514,700.29	11,623,039.33
合计	13,514,700.29	11,623,039.33

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	12,697,964.15	10,988,552.56
押金、保证金	657,082.45	557,707.83
员工借支及备用金	95,290.00	
其他	192,574.66	155,157.77
合计	13,642,911.26	11,701,418.16

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,847,323.84	11,143,710.33

1 至 2 年	10,303,829.97	541,207.65
2 至 3 年	482,757.45	
3 年以上	9,000.00	16,500.18
5 年以上	9,000.00	16,500.18
合计	13,642,911.26	11,701,418.16

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	13,642,911.26	100.00%	128,210.97	0.94%	13,514,700.29	11,701,418.16	100.00%	78,378.83	0.67%	11,623,039.33
其中：										
账龄组合	944,947.11	6.93%	128,210.97	13.57%	816,736.14	712,865.60	6.09%	78,378.83	10.99%	634,486.77
关联方组合	12,697,964.15	93.07%			12,697,964.15	10,988,552.56	93.91%			10,988,552.56
合计	13,642,911.26	100.00%	128,210.97	0.94%	13,514,700.29	11,701,418.16	100.00%	78,378.83	0.67%	11,623,039.33

按组合计提坏账准备类别名称：

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	453,189.66	22,659.48	5.00%
2-3 年	482,757.45	96,551.49	20.00%
5 年以上	9,000.00	9,000.00	100.00%
合计	944,947.11	128,210.97	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	78,378.83			78,378.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	49,832.14			49,832.14

2024年6月30日余额	128,210.97			128,210.97
--------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	78,378.83	49,832.14				128,210.97
合计	78,378.83	49,832.14				128,210.97

#### 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	往来款	12,697,964.14	1年以内、1-2年	93.07%	0.00
第二名	保证金	536,879.45	1年以内、2-3年	3.94%	99,257.59
第三名	其他	192,574.66	1年以内	1.41%	9,628.73
第四名	押金	91,203.00	1年以内	0.67%	4,560.15
第五名	员工借支	40,000.00	1年以内	0.29%	2,000.00
合计		13,558,621.25		99.38%	115,446.47

### 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	428,415,253.11		428,415,253.11	392,395,798.31		392,395,798.31
合计	428,415,253.11		428,415,253.11	392,395,798.31		392,395,798.31

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
亿道信息国际有限公司	8,922.00						8,922.00	
深圳市亿道数码	390,283,742.97		3,916,321.46				394,200,064.43	

技术有限公司							
深圳市亿多软件技术有限公司	1,103,133.34		103,133.34			1,206,266.68	
深圳市亿道物业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市亿泓投资有限公司			30,000,000.00			30,000,000.00	
深圳市亿道数字技术研发有限公司			2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	392,395,798.31		36,019,454.80			428,415,253.11	

#### 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	138,474,617.19	86,624,246.75	136,244,155.94	80,685,905.29
其他业务	26,848,415.61	22,802,874.45	10,040,264.41	5,675,644.72
合计	165,323,032.80	109,427,121.20	146,284,420.35	86,361,550.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
加固智能行业终端	138,474,617.19	86,624,246.75			138,474,617.19	86,624,246.75
其他	26,848,415.61	22,802,874.45			26,848,415.61	22,802,874.45
按经营地区分类						
其中：						
境内	73,086,598.20	59,464,582.28			73,086,598.20	59,464,582.28
境外	92,236,434.60	49,962,538.92			92,236,434.60	49,962,538.92
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：						

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	165,323,032.80	109,427,121.20			165,323,032.80	109,427,121.20

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 10,452,179.47 元，其中，10,452,179.47 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品产生的投资收益	1,807,989.42	612,329.74
合计	1,807,989.42	612,329.74

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	43,783.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,763,027.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,110,387.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,664.86	
减：所得税影响额	1,671,833.04	
少数股东权益影响额（税后）	76,313.45	
合计	8,194,716.59	--

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	0.28%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12%	-0.02	-0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用