

# 深圳市迪威迅股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-055



# 迪威迅

2024 年 8 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人季红、主管会计工作负责人季刚及会计机构负责人(会计主管人员)季刚声明：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。

本报告所涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	18
第五节 环境和社会责任 .....	20
第六节 重要事项 .....	23
第七节 股份变动及股东情况 .....	29
第八节 优先股相关情况 .....	34
第九节 债券相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、迪威迅	指	深圳市迪威迅股份有限公司
安策恒兴	指	北京安策恒兴投资有限公司
迪威新软件	指	深圳市迪威新软件技术有限公司
深圳新思	指	深圳市网新新思软件有限公司
迪威智成	指	深圳市迪威智成发展有限公司
中视迪威	指	中视迪威激光显示技术有限公司
公司章程	指	深圳市迪威迅股份有限公司章程
股东大会	指	深圳市迪威迅股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市迪威迅股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市迪威迅股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证券监管局
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2024 年半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	*ST 迪威	股票代码	300167
变更前的股票简称（如有）	ST 迪威迅		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市迪威迅股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	迪威迅		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Dvision Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dvision		
公司的法定代表人	季红		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季刚	吴璧茵
联系地址	深圳市南山区粤海街道科技园社区琼宇路 10 号澳特科兴科学园 D 栋 2201	深圳市南山区粤海街道科技园社区琼宇路 10 号澳特科兴科学园 D 栋 2201
电话	0755-26727722	0755-26727722
传真	0755-26727234	0755-26727234
电子信箱	ir@dvision.cn	ir@dvision.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区粤海街道科技园社区琼宇路 10 号澳特科兴科学园 D 栋 2201
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区粤海街道科技园社区琼宇路 10 号澳特科兴科学园 D 栋 2201
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	www.dvision.cn
公司电子信箱	ir@dvision.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站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年

年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

### 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）	221,002,690.08	109,888,238.97	101.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,510,998.14	-98,881,677.58	74.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,726,153.19	-99,081,839.42	74.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,431,683.47	-4,385,489.22	178.25%
基本每股收益（元/股）	-0.0708	-0.2743	74.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.0708	-0.2743	74.19%
加权平均净资产收益率	-61.04%	-221.38%	160.34%
	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）	583,773,790.65	631,658,596.04	-7.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-39,671,592.09	-29,040,564.11	-36.61%

### 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
----	----	----

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）	587,446.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,947.59	
减：所得税影响额	115,874.63	
少数股东权益影响额（税后）	132,468.86	
合计	215,155.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处行业情况

根据运行监测协调局统计，2024 年上半年，我国软件和信息技术服务业（以下简称“软件业”）运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正。

#### 1、总体运行情况

软件业务收入保持稳定增长。上半年，我国软件业务收入 62350 亿元，同比增长 11.5%。利润总额方面，增长较快，达到 7347 亿元，同比增长 15.7%。同时，软件业务出口增速由负转正。上半年，软件业务出口 254.6 亿美元，同比增长 0.6%。

#### 2、分领域运行情况

软件产品收入加快增长。上半年，软件产品收入 13969 亿元，同比增长 9%，占全行业收入的比重为 22.4%。其中工业软件产品收入 1324 亿元，同比增长 9%；基础软件产品收入 850.4 亿元，同比增长 10.7%。

信息技术服务收入保持两位数增长。上半年，信息技术服务收入 42224 亿元，同比增长 12.6%，在全行业收入中占比为 67.7%。其中，云计算、大数据服务共实现收入 6545 亿元，同比增长 11.3%，占信息技术服务收入的比重为 15.5%；集成电路设计收入 1642 亿元，同比增长 15.1%；电子商务平台技术服务收入 5162 亿元，同比增长 5.8%。

信息安全收入保持稳定增长。上半年，信息安全产品和服务收入 909 亿元，同比增长 8.2%。

嵌入式系统软件收入稳步增长。上半年，嵌入式系统软件收入 5247 亿元，同比增长 10.2%。

#### （二）报告期内公司从事的主要业务情况

#### 1、加强政策协同与统筹，加快发展科技金融

近年来，我国高度重视提升金融服务实体经济质效、推动高质量发展。2023 年 10 月召开的中央金融工作会议提出，做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章。科技金融成为五篇大文章之首，彰显金融服务科技创新的重要使命。随着科技创新加快推进，金融科技不断迭代为金融业发展提供了源源不断的动力和源泉，展望未来，金融机构需要用好金融科技创新发展科技金融，实现金融与科技“双向赋能”，进而促进科技与金融“双向奔赴”，共同做好科技金融大文章。

当前科技金融发展成效显著，银行业金融机构成为科技金融的“主力军”，资本市场成为科技金融的“生力军”，科技保险助力科技企业风险管理，科技金融政策探索与改革试点不断深入，充分利用数据要素和新技术，提升金融资源配置效率，改进各类金融产品与服务模式，优化业务模式，积极顺应科技创新发展趋势与服务需求，创新提供覆盖科技创新全生命周期的综合金融科技服务方案，减少科创企业的后顾之忧，全面护航企业高质量发展。积极推动“科技—产业—金融”良性循环，引高质量金融活水，育高品质科创沃土，其中包括新型数据要素设施保障等诸多“硬生态要素”，推动多方合作的产业链金融创新，在促进科技创新研发链、产业链、市场链“三链协同”的基础上，着力实现科技创新链、

成果转化链、金融资本链的协同，促使不同层次的参与者合作共赢、协同创新，努力实现多层次的科技金融发展目标，增强发展新动能，助力新质生产力高质量发展。

## 2、以数字技术做支撑，赋能跨越式发展

数字技术正全面赋能经济社会发展的各个领域：数据驱动、垂直大模型、5G 通信技术、区块链技术等。数字技术日益融入经济社会发展的各领域、全过程，在高质量发展中发挥重要作用。今年的《政府工作报告》提到，制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。我国数字经济持续迸发向“新”力。多位专家表示，要以数字变革赋能经济发展，促进数字经济实现稳中有进、加速发展，依托数字经济丰富人民生活，提升社会治理现代化水平。国家知识产权局数据显示，截至 2023 年底，数字经济领域创新势头强劲，信息技术管理方法、计算机技术和基础通信程序在国内有效发明专利领域的增速达到前 3 位，其增速远高于国内平均增长水平，表明我国在数字技术领域保持了较高的创新水平，为数字经济高质量发展持续赋能增效。

## 3、优化 IT 基础设施服务，加速企业数字信息化建设

“加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络”目前已成为扩大有效投资的重要举措，相比于传统基建，包括信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等领域的“新基建”，最大的特点就在于数字化、智能化。

对于市场主体而言，“新基建”的推进，不仅促使其数字化转型速度加快，也推动着企业 IT 基础设施与服务迎来数字化与智能化升级的新动能。在这一过程中，专业的 IT 服务管理将扮演起更加重要的角色，成为不少中小企业实现数字化运营、提升信息化管理水平、推进自身供给侧改革的重要方式。

“企业数字化转型浪潮的到来，也为第三方 IT 服务管理市场带来新的发展。”中国信息通信研究院相关专家表示，优化 IT 基础设施建设，成为不少企业在加速数字化转型中，实现降本增效与运维自动化、智能化的途径。各行业都加快了数字信息化的步伐，云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术与产业应用结合不断深入，也让企业信息系统中的 IT 基础设施在运维服务和资产管理上出现新的特点。在数字化转型的当下，企业在 IT 基础设施管理中面临分支机构增加、客户端数量增加、网络设备增加、人员流动性高等现象，依靠自身 IT 部门的管理和变革难度会比较大，适当的引入第三方服务支持 IT 基础设施构建。

## 4、加快构建全国一体化算力网

国家发展改革委、国家数据局等部门近日联合印发《深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》，总体目标是到 2025 年底，初步建成普惠易用、绿色安全的综合算力基础设施体系。为确保顺利实现，特制定一套分项指标，包括切实提升国家枢纽节点位势，初步形成跨国家枢纽节点调度格局，加快推动算电协同发展，有效促进算力低价普惠，基本实现算力网关键核心技术安全可靠等。

以算力高质量发展赋能经济高质量发展为主线，充分发挥国家枢纽节点引领带动作用，协同推进“东数西算”工程，形成跨地域、跨部门发展合力，助力网络强国、数字中国建设，打造中国式现代化的数字基座。重点工作主要包括通用算力、智能算力、超级算力一体化布局，东中西部算力一体化协同，算力与数据、算法一体化应用，算力与绿色电力一体化融合，算力发展与安全保障一体化推进等五个统筹。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术与创新能力

创新能力是公司最重要的核心竞争力。

多年来，公司基于最初的视频处理核心技术，不断向纵深的视频智能分析技术发展，并结合公司积累的物联网通讯技术不断为细分市场制造创新点。另外，公司以自身的创新产品为核心，与友商的产品进行技术整合，发挥各自的创新优势进行系统集成，形成整体的智慧化产品及解决方案，为城市智慧化和行业智慧化的发展提供有特色的思路。

在智慧产业园建设上，公司创造性地提出“产业要素管理平台”和“产业链整合平台”地解决方案，在社会生产力要素及产业链要素的数字化、信息化的基础上，向产业布局和整合的智慧化纵深发展，并最终为地方经济的转型和发展提供自主决策依据。

#### 1、产业要素管理平台

该平台是深度适配产业园的物联网操作系统，通过建立完善的基础生产资源管理体系，对各个垂直产业的产业链和内部的价值链进行重塑和改造，实现供应链协同和生产制造能力的共享，从而实现生产力的全面提升，创造了全新的业务管理模式。

该平台围绕生产资源管理各个环节，充分利用移动互联，人工智能等现代信息技术、先进通讯技术，从下到上提供终端管理、连接管理、应用支持、业务分析等主要功能。通过从传感器、计量器等器件获取并感知环境、资产或者运营状态信息，使用户可以实时洞察机器设备状态及全域供应链状态，在云端进行统一管理，并从研发设计、生产制造、物流、销售、售后数据中寻找提质增效、节本降耗、生态协作等重要商业问题的答案。

#### 2、产业链整合平台

该平台是针对企业线上线下市场营销而建立的综合平台，以 M2C 为核心，通过直播营销、短视频、博客营销、私域运营、AR/VR 游戏化等线上营销手段，通过产品关联的服务来渗透，通过特色网红街和社区化服务终端实体展销，实现线上线下互相引流，互促复购，为企业整合、实施网络营销提供全方位的托管服务。同时平台结合政府部门或者行业协会，利用大数据及区块链等技术构建评价体系和留痕数据平台，对线上线下参与方进行信用评价，实现“良币逐劣币”的可持续发展的产业发展环境。该平台站在园区生产、资源等供给端，帮助产品和营销主动的深入的嵌入到当今主流的消费互联网和产业物联网体系中，实现主动的 M2C，主动的+互联网的过程，使生产供给端能迅速的和消费端打通，体现供给端应有的价值定位。在 M2C 深度融合后，实现循环互动的 C2M。

作为一体化的产业链整合平台，我们利用 ABCDIG 技术（AI, Blockchain, Cloud, Data, IoT, 5G）和迪威迅一直擅长的先进视频技术，构建了若干子平台，包括连接平台、数字化营销平台、网红支撑平台及辅助工具、社区线下运营平台、监管平台和数据平台。这些子平台能够协同工作，相互促进。

### （二）客户资源及品牌优势

公司创立之初，主要致力于视讯类业务，并在该领域积累了大量的优质客户，如党政、公安、交通、军队、教育等，也为公司打下了坚实的品牌基础。同时，这些客户大部分也是城市智慧化服务的需求方，因此使得公司能够成功进入该业务领域，并取得快速发展。公司在智慧城市的建设领域起步较早，成功的实施了第一批智慧城市（如：蚌埠、婺源）的试点项目，积累了良好的客户关系与品牌知名度。未来公司将充分利用自己的客户资源优势及品牌优势，大力拓展市场空间，尽快获得更大的市场份额。

### （三）技术及人才优势

公司始终坚持以人为本的人力资源管理理念，十分重视人才团队的建设，一方面立足于现有人力资源的优化配置，另一方面也不断引进高端人才，经过多年的努力，已经积累了充足的技术力量，汇集了一大批技术精湛，实战经验丰富，吃苦耐劳的核心技术人员，已经初步完成了智慧化综合服务领域、应用技术领域相关专业人才的积累。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入 22,100.27 万元，较上期同比增幅 101.12%；营业利润为-2,507.84 万元，归属于母公司的净利润为-2,551.10 万元。本报告期亏损的主要原因是应收款项减值损失的计提、股权激励费用的计提等因素所导致。报告期内，公司聚焦信息服务，智能化算力服务业务领域；主动减少退出园区建设等业务。

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	221,002,690.08	109,888,238.97	101.12%	主要系本报告期继续拓展算力业务所致
营业成本	183,211,350.16	80,393,695.95	127.89%	主要系本报告期公司业务收入增加匹配营业成本增加所致
销售费用	6,139,279.28	7,936,693.52	-22.65%	
管理费用	37,628,092.15	82,173,910.45	-54.21%	主要系本报告期限制性股票激励摊销费用减少所致
财务费用	4,476,544.28	4,969,865.01	-9.93%	
所得税费用	258,233.41	519,271.71	-50.27%	主要系本报告期内亏损不需要计提所得税所致
研发投入	6,017,199.45	8,158,815.61	-26.25%	
经营活动产生的现金流量净额	3,431,683.47	-4,385,489.22	178.25%	主要系本报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金支出较上年同期有所减少
投资活动产生的现金流量净额	-61,346.94	-487,511.44	87.42%	主要系本报告期较去年同期减少固定资产投资支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,725,908.40	6,954,906.83	-196.71%	主要系本报告期内，较上年同期筹资款减少所致
现金及现金等价物净	-3,355,571.87	2,080,759.62	-261.27%	主要系本报告期经济活动产生的净流量较

增加额				去年同期减少所致
-----	--	--	--	----------

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

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
分客户所处行业						
信息技术服务业	221,002,690.08	183,211,350.16	17.10%	103.03%	127.89%	-9.05%
分产品						
综合信息化建设	221,002,690.08	183,211,350.16	17.10%	103.03%	127.89%	-9.05%
分地区						
华北	28,480,761.04	25,737,480.15	9.63%	386.23%	1,074.91%	-52.97%
华东	62,140,896.26	58,285,809.37	6.20%	783.38%	800.30%	-1.77%
华南	130,234,323.81	99,148,339.90	23.87%	35.87%	38.36%	-1.37%
华中	146,708.97	39,720.74	72.93%	75.60%	-24.81%	36.16%
西南				-100.00%	-100.00%	-51.26%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	54,373,126.48	9.31%	58,279,258.06	9.23%	0.08%	
应收账款	278,669,831.69	47.74%	320,166,983.51	50.69%	-2.95%	
存货	38,334,092.58	6.57%	31,955,248.67	5.06%	1.51%	主要系孙公司 合同履行成本 增加所致
长期股权投资	29,332,140.43	5.02%	29,858,506.54	4.73%	0.29%	
固定资产	43,796,864.94	7.50%	46,239,918.65	7.32%	0.18%	
使用权资产	3,221,257.47	0.55%	2,363,012.78	0.37%	0.18%	
短期借款	57,909,037.43	9.92%	62,170,165.04	9.84%	0.08%	
合同负债	23,393,011.09	4.01%	21,808,163.16	3.45%	0.56%	主要系销售合 同尚未执行预 收款增加所致
租赁负债	979,971.33	0.17%	269,841.83	0.04%	0.13%	
应付账款	191,351,434.82	32.78%	219,323,522.31	34.72%	-1.94%	

## 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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	4,101,672.61	履约保证金、诉讼冻结、其他
应收账款	78,700,000.00	应收账款质押
合计	82,801,672.61	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (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。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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：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
深圳市迪	子公司	智慧城市	100,000	97,462,44	27,793,87		-	-

威智成发展有限公司		规划设计、技术开发, 等	,000.00	2.42	2.31		3,142,808.41	3,142,603.28
深圳市网新思软件技术有限公司	子公司	计算机软硬件产品的研发、销售及相关技术转让、技术维护、技术咨询; 承接系统集成、网络工程等	40,000,000.00	122,830,618.23	86,939,305.51	108,329,956.64	5,881,225.13	5,654,776.40
深圳市迪威数力科技有限公司	子公司	供应链管理服务; 互联网数据服务等	20,000,000.00	16,344,089.78	4,999,215.58		- 4,163,539.44	- 4,163,926.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### (一) 公司经营管理的风险

报告期公司开展业务时, 面临着流动资金紧缺, 投入资源不充裕等现实困难。公司通过积极的调整, 努力来进行应对化解: 一方面精简组织结构, 缩短人员, 资金的投入链条, 将有限的资源集中于关键的, 能发挥自身优势的环节。目前公司基本完成了组织结构的调整, 公司的管理支出大大节省, 同时, 通过将资源聚焦在核心能力, 核心业务方向, 使资源的使用效率持续提升; 另一方面, 通过和合作伙伴的分工合作, 补足自身短板, 共同完成业务拓展和实施。

上述举措已经开始显现作用, 各业务板块均能在有限的资源投入下取得业务的发展。在本年度将继续推行, 相信会带来良好的经营成效。

### (二) 应收账款风险

由于公司的主要客户是地方政府和行业用户, 项目的实施周期也较长, 需要垫付流动资金, 应收账款占用和收取的风险较大。公司吸取之前的经验教训, 积极调整目标客户和在业务开展中的自身定位: 公司将目标客户调整为支付能力强, 业务持续, 市场化程度高的客户。在项目实施中也积极调整自身的角色, 由垫资人总包商调整为专业分工者角色, 将资金投入调整为人力, 能力, 智力资源投入。

这个经营策略的转变效用已经显现。公司的滞留应收账款大多数都是在业务领域, 业务模式转变前产生的。新的业务开展已能把应收账款风险控制住。

公司在新业务开展控制应收款的同时, 想尽办法积极寻求之前产生的应收账款风险的化解: 一方面积极催收, 一方面寻求出售重组, 相信随着国家宏观政策的落地和公司的努力, 这个困扰公司多年的问题会很快迎来化解的转机。

### （三）技术进步和市场竞争的风险

公司聚焦的人工智能和智慧新能源市场，技术快速进步，市场竞争激烈。公司面对这样的市场环境，通过前瞻性的布局，精准的定位，真诚共享的合作协同，高效的实施运行四个方面来寻求自身生存发展。

公司聚焦的业务方向发展迅速，市场空间大。公司依托多年智慧化服务凝练的能力，先于市场爆发前进行布局，公司在算力需求爆发前就建设了服务于大型算力需求的数据通道；在太阳能风能快速发展时研发推广氢能应用和储能消纳一体化的智慧平台；这些先发的投入和积淀为公司潮流到来时带来了机遇，使公司能够在困难的境况中取得发展；在上述前瞻性的积淀的基础上，面对巨大的发展机遇，公司真诚的寻求合作，拥抱伙伴，共创共享，这种策略使公司能克服自身的短板，抓住机遇，取得发展。本年度公司将更加专注上述策略的高效执行，获取实实在在的经营成效。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年06月17日	“迪威迅IR”微信小程序	网络平台线上交流	其他	投资者	公司日常经营相关情况	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》

## 十二、“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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	7.75%	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 27 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2024 年 5 月 10 日，公司召开了第五届董事会第三十次会议及第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司按照本次激励计划等相关规定为符合条件的 9 名激励对象办理解除限售相关事宜，可解除限售限制性股票 330.00 万股。

本次可解除限售股份上市流通时间：2024 年 5 月 22 日。详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司成立于 2001 年 9 月，公司注册资本为 36055 万元。公司于 2011 年 1 月 25 日在深圳证券交易所创业板 IPO 上市。公司主要从事的业务有城市智慧化服务、行业智慧化升级和新型园区的建设等。公司在智慧化综合服务领域展开深度布局，以技术、管理、业态的融合创新模式，打造新型产业生态体系，致力于解决城市发展面临的产业聚集、人才服务、设施升级、城市管理等问题，助力提升城市可持续发展能力和新型城镇化建设质量。

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、股东以及利益相关方的责任。主要体现在以下方面：

#### 一、股东权益保护

##### 1、信息披露工作

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司经营发展的各项重要信息。在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 发布相关公告，并选定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。公司切实履行信息披露义务，充分保障股东的信息知情权。

## 2、投资者关系

公司董事会办公室是上市公司跟投资者沟通、交流的桥梁，上市公司重视保护投资者的合法权益，积极维护投资者关系。报告期内，董办接听投资者咨询电话超过 100 次；我们与投资者保持密切交流互动，积极利用互动易、投资者热线、公司现场拜访等多种方式，耐心解答投资者关注的问题。

## 3、利润分配制度

切实可行的利润分配制度和方案是股东获得稳定回报的保障。公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等监管规则的要求，结合公司行业特征、经营发展规划、股东回报等因素，公司在《章程》中明确规定：“公司的利润分配重视对投资者的合理回报，公司可以采取现金股票方式分配股利。在不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司优先选择现金分配方式。”公司上市以来多次进行利润分配，切实履行了上市公司的社会责任，主动维护了股东权益。

## 4、积极加强内幕信息管理工作，杜绝内幕交易

公司已建立内幕交易风险防范体系，严格按照相关法律法规的要求，做好内幕信息保密工作，严格规范内幕信息登记，有效防范内幕交易等违法违规行为。

## 二、员工权益保护

公司严格遵守《合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，依法维护员工的合法权益，建立和完善了薪酬体系、福利保障、晋升机制等管理制度，实现了全员劳动合同制，明确了职工享有的权益和履行的义务。

### 1、完善的福利制度

公司严格执行国家有关社会保险的规定，为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，并缴纳了住房公积金。公司员工依法享有国家规定的法定节假日。除此之外，公司员工还享有带薪年假、婚假、产假、产检假、陪产假、工伤假等福利。完善、丰厚的福利待遇使员工能够安心工作、充分发展。

### 2、依法保障员工合法权益

公司秉承以人为本的理念，依法维护员工权益，保障员工福利，实现员工与公司的和谐发展，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规的要求，自用工之日起，与员工签订劳动合同，同时为与公司签订正式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目。

为了保障职工在公司治理中享有充分的权利，公司依据《公司法》、《公司章程》的规定，成立了职工代表大会，由公司职工代表大会民主选举产生 2 名职工代表监事进入公司监事会，其代表职工监督公司财务、董事会、管理层的履职情况，切实保障了职工对企业重大事项的知情权和参与权。

### 3、完善的培训体系

公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。因此，公司通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，包括新员工入职培训、各业务模块及新业务培训、中高层管理者管理技能培训、员工有效沟通培训等，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。让全体员工跟公司一起快速成长。

### 三、供应商、客户权益保护

公司秉承公正公平、公开透明、高效共赢的合作理念，公司不断完善采购流程，建立透明高效的采购体系，为供应商创造良好的竞争环境。公司尊重契约精神，严格按照合同履行自己的责任和义务，保证供应商的合法权益。公司加强与供应商业务合作，促进双方共同发展。

公司主动了解客户需求，为客户制定经济高效的整体解决方案，实现了客户精细化管理与沟通，建立了完善的客户服务机制。同时，依托高水平的管理、智慧化的创新技术，打造互利共赢的产业生态，携手供应商和客户共同创造价值。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
股权激励承诺	中层管理人员及核心骨干（9人）	股份锁定承诺	本激励计划有效期自相应授予的限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过36个月。锁定期12个月，满足解禁条件的，激励对象可分两期解禁，第一个解除限售期：自股权登记日起12个月后的首个交易日起至股权登记日起24个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自股权登记日起24个月后的首个交易日起至股权登记日起36个月内的最后一个交易日当日止。	2022年05月20日	2022年5月20日-2024年5月20日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					

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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
原告：黑龙江省建工集团有限责任公司	4,373.99	是	再审未开庭	公司根据二审判决，已计提预计负债	中止原判决书的执行	2023年04月13日	2023-045、2023-089、2024-004

公司被告： 迪威迅、深 圳市迪威智 成发展有限 公司案由： 建设工程施 工合同纠纷				债，该事项 影响净资产 约 5636.92 万元。			
深圳市高新 投保证担保 有限公司与 公司、季 刚、北京安 策恒兴投资 有限公司、 杭州荆灿建 筑劳务有限 公司、东莞 市美域生态 环保科技有 限公司、北 京中讯瑞通 科技有限公 司、贵州海 玲金建设工 程有限公司 合同纠纷一 案	3,000	否	二审审理中	一审判决金 额 2850 万 元	一审判决 后，公司已 上诉，目前 二审中	2023 年 06 月 29 日	2023-091、 2023-115
上海浦东发 展银行股份 有限公司深 圳分行与公 司及子公司 深圳市迪威 智成发展有 限公司、子 公司杭州荆 灿建筑劳务 有限公司、 子公司深圳 市迪威新软 件技术有限 公司、北京 安策恒兴投 资有限公 司、季刚的 金融借款合 同纠纷一案	3,952.67	否	审理中	/	二审判决公 司须偿还借 款本金 38799999.9 7 元及利息	2023 年 10 月 12 日	2023-114
其他涉诉金 额	822.28	/	/	/	/		

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、季红（董事长）、季刚（财务负责人）	其他	公司在以前年度未充分评估部分应收款项存在的减值迹象，导致公司部分应收款项坏账准备计提不充分、不审慎	其他	公司被采取责令改正的行政监管措施。季红、季刚被采取出具警示函的监管措施。	2024年01月05日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到深圳证监局责令改正措施的决定及警示函的公告》（公告编号：2024-001）

#### 整改情况说明

适用 不适用

公司高度重视、认真吸取教训。公司及相关人员将严格按照深圳证监局的要求，采取切实有效的整改措施，强化规范运作，制定整改计划，并在规定时间内提交书面整改报告，及时履行信息披露义务。同时，公司及相关责任人将认真吸取教训，加强对证券法律法规的学习，切实提高财务核算和内部管理水平，提升规范运作意识，不断提高公司规范运作水平和信息披露质量，杜绝此类事件的再次发生，切实维护公司及全体股东利益，推动公司健康、稳定、高质量发展。

通过本次整改，公司重点完善应收款项管理并规范会计核算，深度发掘问题根源，同时增强部门间沟通协作，确保客户信用风险及经营状态能及时、真实、准确地予以反映，完善应收款项进行减值测试的过程依据，确保公司财务部认真执行《企业会计准则》，保障公司坏账计提充分。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司发生的租赁，主要用于日常经营所需的生产办公均不构成重大租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收	累计确 认的销 售收	应收账 款回 款情况	影响重 大合 同履 行	是否存 在合 同无 法

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	履行的重大风险

#### 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

公司已发布 2023 年度审计报告，公司 2023 年度期末净资产为-29,040,564.11 元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.1 条之规定，公司股票交易在 2023 年年度报告披露后被实施退市风险警示。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条之规定，公司最近三个会计年度扣除非经常性损益后净利润均为负值，且最近一年（2023 年）审计报告带有“持续经营能力存在不确定性”的表述，公司股票交易将被继续实施其他风险警示。公司股票自 2024 年 4 月 30 日开市起被实施“退市风险警示”及继续被实施“其他风险警示”，股票简称由“ST 迪威迅”变更为“\*ST 迪威”，证券代码不变，仍为 300167。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,730,000	6.58%				-6,442,500	-6,442,500	17,287,500	4.79%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,730,000	6.58%				-6,442,500	-6,442,500	17,287,500	4.79%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	23,730,000	6.58%				-6,442,500	-6,442,500	17,287,500	4.79%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	336,820,000	93.42%				6,442,500	6,442,500	343,262,500	95.21%
1、人民币普通股	336,820,000	93.42%				6,442,500	6,442,500	343,262,500	95.21%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	360,550,000	100.00%				0	0	360,550,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内股份变动原因：1、2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期的股份，合计 3,300,000 股，具体内容详见 2024 年 5 月 17 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-042）；2、因高管离职等原因，高管锁定股解除锁定合计 3,142,500 股。上述变动股份合计 6,442,500 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
季红	2,175,000	543,750	0	1,631,250	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
刘湘	1,125,000	1,125,000	0	0	高管离职锁定股	按高管锁定股相关规定执行
刘丹	675,000	675,000	0	0	高管离职锁定	按高管锁定股相关规定执行
李红	476,250	166,250	0	310,000	高管离职锁定股+股权激励限售股	按高管锁定股相关规定执行；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
胡洁婷	18,750	13,750	0	5,000	高管离职锁定+股权激励限售股	按高管锁定股相关规定执行；股权激励限售股每年按一定比例解锁。

王婧	2,475,000	618,750	0	1,856,250	高管锁定股+股权激励限售股	股权激励限售股每年按一定比例解锁。
除董事、高管人员外的激励对象	16,785,000	3,300,000	0	13,485,000	股权激励限售股	股权激励限售股每年按一定比例解锁。
合计	23,730,000	6,442,500	0	17,287,500	--	--

## 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		13,147	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海飒响港企业咨询服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.81%	28,156,613.00	0	0	28,156,613.00	不适用	0
李艳梅	境内自然人	2.72%	9,809,400.00	512700	0	9,809,400.00	不适用	0
陈鑫	境内自然人	2.52%	9,100,200.00	0	0	9,100,200.00	不适用	0
陈淑华	境内自然人	0.86%	3,100,000.00	本报告期新增前 200 名，增量未知	0	3,100,000.00	不适用	0
深圳易淳投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.85%	3,050,000.00	-10000	0	3,050,000.00	不适用	0
余宏海	境内自然人	0.82%	2,957,700.00	0	0	2,957,700.00	不适用	0
唐庶	境内自然人	0.74%	2,652,250.00	0	0	2,652,250.00	不适用	0
薛超伟	境内自然人	0.69%	2,484,100.00	0	0	2,484,100.00	不适用	0

沈振兴	境内自然人	0.67%	2,403,600.00	-39300	0	2,403,600.00	不适用	0
肖劲	境内自然人	0.63%	2,258,900.00	本报告期新增前 200 名, 增量未知	0	2,258,900.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知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	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况 (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股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海飒哟港企业咨询服务合伙企业 (有限合伙)	28,156,613.00	人民币普通股	28,156,613.00					
李艳梅	9,809,400.00	人民币普通股	9,809,400.00					
陈鑫	9,100,200.00	人民币普通股	9,100,200.00					
陈淑华	3,100,000.00	人民币普通股	3,100,000.00					
深圳易淳投资中心 (有限合伙)	3,050,000.00	人民币普通股	3,050,000.00					
余宏海	2,957,700.00	人民币普通股	2,957,700.00					
唐庶	2,652,250.00	人民币普通股	2,652,250.00					
薛超伟	2,484,100.00	人民币普通股	2,484,100.00					
沈振兴	2,403,600.00	人民币普通股	2,403,600.00					
肖劲	2,258,900.00	人民币普通股	2,258,900.00					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系, 未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无							

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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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）
王婧	董事、副总经理	现任	2,475,000	0	520,000	1,955,000	0	0	0
合计	--	--	2,475,000	0	520,000	1,955,000	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市迪威迅股份有限公司

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	54,373,126.48	58,279,258.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	278,669,831.69	320,166,983.51
应收款项融资		
预付款项	34,236,048.90	32,497,448.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,100,310.58	52,587,955.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,334,092.58	31,955,248.67
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	481,250.86	481,250.86
其他流动资产	1,561,603.29	2,370,326.93
流动资产合计	454,756,264.38	498,338,473.78
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	29,332,140.43	29,858,506.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,133,000.00	2,133,000.00
投资性房地产		
固定资产	43,796,864.94	46,239,918.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,221,257.47	2,363,012.78
无形资产	13,724,794.63	14,755,967.28
其中：数据资源		
开发支出	5,033,773.54	5,033,773.54
其中：数据资源		
商誉	7,329,312.22	7,329,312.22
长期待摊费用		987,053.50
递延所得税资产	22,757,080.42	22,925,493.31
其他非流动资产	1,689,302.62	1,694,084.44
非流动资产合计	129,017,526.27	133,320,122.26
资产总计	583,773,790.65	631,658,596.04
流动负债：		
短期借款	57,909,037.43	62,170,165.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	191,351,434.82	219,323,522.31
预收款项		
合同负债	23,393,011.09	21,808,163.16
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	32,498,341.13	39,272,155.57
应交税费	45,681,561.87	42,753,917.60
其他应付款	134,630,597.84	137,345,605.22
其中：应付利息	1,269,798.11	905,809.54
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	2,510,502.08	2,371,890.35
其他流动负债	2,104,836.25	3,000,548.59
流动负债合计	490,079,322.51	528,045,967.84
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	979,971.33	269,841.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	56,369,233.32	56,369,233.32
递延收益		
递延所得税负债		125,587.62
其他非流动负债	715,903.79	715,903.79
非流动负债合计	58,065,108.44	57,480,566.56
负债合计	548,144,430.95	585,526,534.40
所有者权益：		
股本	360,550,000.00	360,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	546,679,741.11	535,102,803.57
减：库存股	36,491,700.00	39,791,700.00
其他综合收益	423,770.19	420,737.57
专项储备		
盈余公积	11,354,265.44	11,354,265.44
一般风险准备		
未分配利润	-922,187,668.83	-896,676,670.69
归属于母公司所有者权益合计	-39,671,592.09	-29,040,564.11
少数股东权益	75,300,951.79	75,172,625.75
所有者权益合计	35,629,359.70	46,132,061.64
负债和所有者权益总计	583,773,790.65	631,658,596.04

法定代表人：季红    主管会计工作负责人：季刚    会计机构负责人：季刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,009,152.58	3,939,366.99
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	84,307,423.39	86,105,404.73
应收款项融资		
预付款项	5,241,890.38	5,352,658.44
其他应收款	152,847,995.17	154,423,814.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,163,182.70	17,111,542.60
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	481,250.86	481,250.86
其他流动资产	530,577.71	493,093.64
流动资产合计	264,581,472.79	267,907,131.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	497,521,823.31	489,212,978.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,657,566.94	10,999,676.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,112,957.23	6,629,585.84
其中：数据资源		
开发支出	1,849,245.25	1,849,245.25
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,163,307.59	22,163,307.59
其他非流动资产	1,689,302.62	1,689,302.62
非流动资产合计	538,994,202.94	532,544,096.77
资产总计	803,575,675.73	800,451,228.45
流动负债：		
短期借款	52,909,037.43	51,170,165.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	79,381,233.71	79,388,172.21
预收款项		
合同负债	6,668,772.20	6,326,816.36
应付职工薪酬	9,349,747.68	8,373,700.61
应交税费	1,952,700.63	1,954,755.39
其他应付款	262,761,120.74	262,295,590.62
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		
其他流动负债	790,513.91	790,513.91
流动负债合计	413,813,126.30	410,299,714.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	715,903.79	715,903.79
非流动负债合计	715,903.79	715,903.79
负债合计	414,529,030.09	411,015,617.93
所有者权益：		
股本	360,550,000.00	360,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,555,871.26	524,979,546.26
减：库存股	36,491,700.00	39,791,700.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,354,265.44	11,354,265.44
未分配利润	-482,921,791.06	-467,656,501.18
所有者权益合计	389,046,645.64	389,435,610.52
负债和所有者权益总计	803,575,675.73	800,451,228.45

### 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	221,002,690.08	109,888,238.97

其中：营业收入	221,002,690.08	109,888,238.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	237,673,156.85	183,168,381.62
其中：营业成本	183,211,350.16	80,393,695.95
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	200,691.53	271,438.79
销售费用	6,139,279.28	7,936,693.52
管理费用	37,628,092.15	82,173,910.45
研发费用	6,017,199.45	7,422,777.90
财务费用	4,476,544.28	4,969,865.01
其中：利息费用	4,820,110.96	5,483,513.70
利息收入	249,033.14	259,330.81
加：其他收益	587,446.13	1,220,563.80
投资收益（损失以“—”号填列）	-524,066.05	-130,712.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,487,912.63	-26,043,308.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	16,646.56	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		239,790.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-25,078,352.76	-97,993,809.35
加：营业外收入	108,274.93	86,056.70
减：营业外支出	154,360.86	461,058.69
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-25,124,438.69	-98,368,811.34

减：所得税费用	258,233.41	519,271.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-25,382,672.10	-98,888,083.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-25,382,672.10	-98,888,083.05
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）	-25,510,998.14	-98,881,677.58
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	128,326.04	-6,405.47
六、其他综合收益的税后净额	3,032.62	-509.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,032.62	-509.81
（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	3,032.62	-509.81
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	3,032.62	-509.81
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	-25,379,639.48	-98,888,592.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,507,965.52	-98,882,187.39
归属于少数股东的综合收益总额	128,326.04	-6,405.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0708	-0.2743
（二）稀释每股收益	-0.0708	-0.2743

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：季红 主管会计工作负责人：季刚 会计机构负责人：季刚

#### 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	681,415.94	134,905.66
减：营业成本	251,895.92	130,188.68
税金及附加		
销售费用	1,222,248.77	1,954,349.02
管理费用	8,566,712.30	25,620,263.54
研发费用	222,189.66	675,528.92
财务费用	4,000,190.68	4,279,588.32
其中：利息费用	3,992,040.91	4,271,617.82
利息收入	4,318.02	2,586.42
加：其他收益	152,772.91	23,939.73
投资收益（损失以“—”号填列）	-461,693.13	27,043,549.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,415,467.83	-2,448,492.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）	16,646.56	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,289,562.88	-7,906,015.82
加：营业外收入	30,054.71	3,000.02
减：营业外支出	5,781.71	318.35
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-15,265,289.88	-7,903,334.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,265,289.88	-7,903,334.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,265,289.88	-7,903,334.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-15,265,289.88	-7,903,334.15
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	273,590,014.40	168,696,574.83
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	9,319.32	11,260.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,813,895.24	16,178,357.57
经营活动现金流入小计	275,413,228.96	184,886,192.48
购买商品、接受劳务支付的现金	156,733,878.34	61,993,710.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	101,569,276.42	90,239,820.96
支付的各项税费	3,054,721.05	3,861,852.50
支付其他与经营活动有关的现金	10,623,669.68	33,176,298.17
经营活动现金流出小计	271,981,545.49	189,271,681.70
经营活动产生的现金流量净额	3,431,683.47	-4,385,489.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,300.06	8,984.06

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	1.00	
投资活动现金流入小计	2,301.06	8,984.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,648.00	496,495.50
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,648.00	496,495.50
投资活动产生的现金流量净额	-61,346.94	-487,511.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	1,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	884,000.00	32,760,000.00
筹资活动现金流入小计	1,884,000.00	37,860,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	8,552,681.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	206,688.89	930,701.13
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	1,403,219.51	21,421,710.26
筹资活动现金流出小计	8,609,908.40	30,905,093.17
筹资活动产生的现金流量净额	-6,725,908.40	6,954,906.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,146.55
五、现金及现金等价物净增加额	-3,355,571.87	2,080,759.62
加：期初现金及现金等价物余额	53,627,025.74	40,901,628.81
六、期末现金及现金等价物余额	50,271,453.87	42,982,388.43

## 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	1,508,180.50	8,671,147.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	327,025.92	32,994,143.67
经营活动现金流入小计	1,835,206.42	41,665,291.27
购买商品、接受劳务支付的现金		6,012,857.90
支付给职工以及为职工支付的现金	322,136.49	3,479,301.10
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	1,593,217.20	35,813,192.16
经营活动现金流出小计	1,915,353.69	45,305,351.16
经营活动产生的现金流量净额	-80,147.27	-3,640,059.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		12,000.00
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		
投资活动现金流出小计		12,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,670,000.00
筹资活动现金流入小计		6,670,000.00
偿还债务支付的现金		1,536,137.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		782,401.47
支付其他与筹资活动有关的现金		744,075.00
筹资活动现金流出小计		3,062,614.45
筹资活动产生的现金流量净额		3,607,385.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-80,147.27	-44,674.34
加：期初现金及现金等价物余额	104,411.16	70,915.05
六、期末现金及现金等价物余额	24,263.89	26,240.71

## 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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	360,550,000.00				535,102,803.57	39,791,700.00	420,737.57		11,354,265.44		-896,670.69		-29,040,564.11	75,172,625.55	46,132,061.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他																
二、本年期初余额	360,550,000.00				535,102,803.57	39,791,700.00	420,737.57			11,354,265.44		-896,670.69		-29,040,564.11	75,172,625.75	46,132,061.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,576,937.54	-3,300,000.00	3,032.62					-25,510,998.14		-10,631,027.98	128,326.04	10,502,701.94
（一）综合收益总额							3,032.62					-25,510,998.14		-25,507,965.52	128,326.04	25,379,639.48
（二）所有者投入和减少资本					11,576,937.54	-3,300,000.00								14,876,937.54		14,876,937.54
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,576,937.54									11,576,937.54		11,576,937.54
4. 其他						-3,300,000.00								-3,300,000.00		3,300,000.00
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公																

积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	360 ,55 0,0 00. 00				546 ,67 9,7 41. 11	36, 491 ,70 0.0 0	423 ,77 0.1 9		11, 354 ,26 5.4 4		- 922 ,18 7,6 68. 83		- 39, 671 ,59 2.0 9	75, 300 ,95 1.7 9	35, 629 ,35 9.7 0

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、上年年 末余额	360 ,55 0,0 00. 00				469 ,08 9,7 02. 61	107 ,55 9,0 00. 00	420 ,42 1.3 8		11, 354 ,26 5.4 4		- 665 ,66 8,6 16. 95		68, 186 ,77 2.4 8	66, 684 ,75 9.7 9	134 ,87 1,5 32. 27
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															

二、本年期初余额	360,550,000.00				469,089,702.61	107,559,000.00	420,421.38			11,354,265.44		-665,668,616.95	68,186,772.48	66,684,759.79	134,871,532.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,318,375.00	-7,524,000.00	-509.81					-98,881,677.58	-47,039,812.39	93,594.53	-46,946,217.86
（一）综合收益总额							-509.81					-98,881,677.58	-98,882,187.39	-6,405.47	98,888,592.86
（二）所有者投入和减少资本					44,318,375.00	-7,524,000.00							51,842,375.00	100,000.00	51,942,375.00
1. 所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,318,375.00								44,318,375.00		44,318,375.00
4. 其他						-7,524,000.00							-7,524,000.00		-7,524,000.00
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	360,550,000.00				513,408,077.61	100,035,000.00	419,911.57		11,354,265.44		-764,550,294.53		21,146,960.09	66,778,354.32	87,925,314.41

### 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											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,550,000.00				524,979,546.26	39,791,700.00			11,354,265.44	-467,656,501.18		389,435,610.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,550,000.00				524,979,546.26	39,791,700.00			11,354,265.44	-467,656,501.18		389,435,610.52

三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					11,57 6,325 .00	- 3,300 ,000. 00				- 15,26 5,289 .88		- 388,9 64.88
(一) 综合 收益总额										- 15,26 5,289 .88		- 15,26 5,289 .88
(二) 所有 者投入和减 少资本					11,57 6,325 .00	- 3,300 ,000. 00						14,87 6,325 .00
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	360,550,000.00				536,555,871.26	36,491,700.00			11,354,265.44	-482,921,791.06		389,046,645.64

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,550,000.00				455,889,373.91	107,559,000.00			11,354,265.44	-399,199,981.28		321,034,658.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	360,550,000.00				455,889,373.91	107,559,000.00			11,354,265.44	-399,199,981.28		321,034,658.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,318,375.00	-7,524,000.00				-7,903,334.15		43,939,040.85
（一）综合收益总额										-7,903,334.15		-7,903,334.15
（二）所有者投入和减少资本					44,318,375.00	-7,524,000.00						51,842,375.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有					44,318,375.00							44,318,375.00

者权益的金额					.00							.00
4. 其他						- 7,524 ,000. 00						7,524 ,000. 00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,550,000.00				500,207,748.91	100,035,000.00			11,354,265.44	-407,103,315.43		364,973,698.92

### 三、公司基本情况

深圳市迪威迅股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名为深圳市迪威视讯技术有限责任公司,系于2001年9月21日经深圳市工商行政管理局批准成立,由北京安策科技有限公司(已于2007年10月24日更名为北京安策恒兴投资有限公、深圳市桑海通投资有限公司、卢立君、汪沧、暴

凯、张梅、顾微、马汉军、罗钦骑和唐庶共同出资组建，分别持股 21.6667%、16.6667%、19.5000%、19.2500%、8.4000%、4.3333%、2.8333%、2.4500%、2.4500%、2.4500%，领取注册号为 4403012074371 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 3,000.00 万元。公司经营期限为永续经营，法定代表人季红。

2004 年 9 月 27 日经股东会决议：深圳市桑海通投资有限公司将所持有的本公司 16.6667% 的股权以人民币 215.00 万元转让给张志杰；顾微将所持有的本公司 2.8333% 的股权以人民币 85.00 万元转让给张志杰。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 21.6667%、张志杰 19.5000%、卢立君 19.5000%、汪沧 19.2500%、暴凯 8.4000%、张梅 4.3333%、马汉军 2.4500%、罗钦骑 2.4500%、唐庶 2.4500%。

2005 年 1 月 18 日经股东会决议：卢立君将所持有的本公司 9.7500% 的股权以人民币 150.00 万元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 31.4167%、张志杰 19.5000%、卢立君 9.7500%、汪沧 19.2500%、暴凯 8.4000%、张梅 4.3333%、马汉军 2.4500%、罗钦骑 2.4500%、唐庶 2.4500%。

2005 年 9 月 30 日经股东会决议：张志杰将所持有的本公司 19.5000% 的股权以人民币 300.00 万元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 50.9167%、卢立君 9.7500%、汪沧 19.2500%、暴凯 8.4000%、张梅 4.3333%、马汉军 2.4500%、罗钦骑 2.4500%、唐庶 2.4500%。

2007 年 6 月 20 日，经股东会决议：暴凯将所持有的本公司 8.4000% 的股权以人民币 1.00 元转让给北京安策科技有限公司；马汉军将所持有的本公司 2.45% 的股权以人民币 1.00 元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 61.7667%、卢立君 9.7500%、汪沧 19.2500%、张梅 4.3333%、罗钦骑 2.4500%、唐庶 2.4500%。

2007 年 12 月 21 日，经股东会决议：张梅将所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184.00 万元转让给张凯，另将其所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184.00 万元转让给黄健生；汪沧将所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184.00 万元转让给夏建忠，将所持有的本公司 0.5% 的股权以人民币 69.00 万元转让给祝秀英，将所持有的本公司 4.8333% 的股权以人民币 667.00 万元转让给上海市诚业投资管理有限公司，将所持有的本公司 0.8750% 的股权以人民币 1.00 元转让给鲁锐，将所持有的本公司 0.8750% 的股权以人民币 1.00 元转让给陈伟，将所持有的本公司 0.5250% 的股权以人民币 1.00 元转让给刘忠辉，将所持有的本公司 0.5250% 的股权以人民币 1.00 元转让给凌农，将所持有的本公司 0.525% 的股权以人民币 1.00 元转让给姚茂福，将所持有的本公司 1.05% 的股权以人民币 1.00 元转让给李刚；卢立君将所持有的本公司 8.0833% 的股权以人民币 245.50 万元转让给珠海市鼎恒投资咨询有限公司，将所持有的本公司 1.6667% 的股权以人民币 50.00 万元转让给莫少红。变更后股权结构为：北京安策恒兴投资有限公司 61.7667%、汪沧 8.2084%、珠海市鼎恒投资咨询有限公司 8.0833%、上海市诚业投资管理有限公司 4.8333%、唐庶 2.4500%、罗钦骑 2.4500%、张梅 1.6667%、莫少红 1.6667%、张凯 1.3333%、黄健生 1.3333%、夏建忠 1.3333%、李刚 1.0500%、鲁锐 0.8750%、陈伟 0.8750%、刘忠辉 0.5250%、凌农 0.5250%、姚茂福 0.5250%、祝秀英 0.5000%。

根据深圳市迪威视讯技术有限责任公司于 2008 年 2 月 11 日召开的董事会及其决议，和 2008 年 3 月 3 日发起人协议的规定，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 30,000,000.00 元。以截止 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 39,550,944.32 元按 1:0.7585 的比例折算成 3,000.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，共计股本为人民币 3,000.00 万元整，由深圳市迪威视讯技术有限责任公司原股东按照各自在公司的股权比例持有。

2008 年 2 月 26 日经股东会决议：公司整体变更为股份有限公司，名称由原“深圳市迪威视讯技术有限责任公司”变更为“深圳市迪威视讯股份有限公司”，并于 2008 年 3 月 19 日领取了注册号为 440301103098027 的企业法人营业执照。

根据 2008 年 3 月 22 日第一届董事会第二次会议及其决议、2008 年 4 月 8 日第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 3,360,000.00 元，由新增股东深圳市东方富海投资管理有限公司、深圳市深港优势创业投资合伙企业和深圳市深港产学研创业投资有限公司以货

币方式投入，变更后的注册资本为人民币 33,360,000.00 元。该增资业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华验字[2008]40 号验资报告验证。

2009 年 5 月 8 日，股东珠海市鼎恒投资咨询有限公司分别向浙江华睿投资管理有限公司、浙江浙商创业投资股份有限公司、常州市科隆科技咨询服务有限责任公司转让所持有的本公司股份 100.00 万股、100.00 万股、42.50 万股，每股价格为人民币 6.20 元。

2009 年 6 月 10 日，张梅分别向谢润锋、何国辉、蓝兰转让其所持有的本公司股份 25.00 万股、15.00 万股、10.00 万股，每股价格为人民币 6.00 元。

根据第一届董事会第十次会议决议、第一届董事会第十八次会议决议、2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许[2010]1904 号文《关于核准深圳市迪威视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,112.00 万股。经此发行，注册资本变更为人民币 4,448.00 万元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]101 号验资报告验证。

根据 2011 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二次会议、2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 2,224.00 万元，以截止 2011 年 1 月 25 日总股本 4,448.00 万股为基数，用资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本和股本均为人民币 6,672.00 万元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]152 号验资报告验证。

根据 2012 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议、2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年度股东大会决议，以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 6,672.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），合计派发现金红利 1,334.40 万元；同时，以资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本和股本均为 10,008.00 万元；此次增资业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]073 号验资报告验证。

根据 2013 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第二十五次会议、2013 年 5 月 14 日召开公司 2012 年年度股东大会，以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 10,008.00 万股为基数，每 10 股派发 1.60 元现金红利（含税），合计派发现金股利 1,601.28 万元；同时，以资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股，变更后注册资本为 20,016.00 万元，此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2013]000209 号验资报告验证。

根据 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度董事会决议、2014 年 5 月 20 日召开公司 2013 年年度股东大会，以截止 2013 年 12 月 31 日总股本 20,016.00 万股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本为 30,024.00 万元，此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2014]000288 号验资报告验证。

2017 年 12 月 07 日深圳市迪威视讯股份有限公司更名为深圳市迪威迅股份有限公司。

根据 2021 年 7 月 12 日召开第五届董事会第七次会议，以截至 2020 年 12 月 31 日总股本 30,024 万股为基数，实施限制性股票激励增加股本 2,599 万股，变更后注册资本为 32,623.00 万元，此次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具的亚会验字（2021）第 01610017 号验资报告。

根据 2022 年 5 月 5 日召开第五届董事会第十三次会议，以截至 2021 年 12 月 31 日总股权 32,623 万股为基数，实施限制性股票激励增加股本 660 万股，变更后注册资本为 33,283 万元，此次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会验字（2022）第 01530002 号验资报告验证。

根据 2022 年 5 月 11 日召开第五届董事会第十四次会议，以截止 2022 年 5 月 08 日总股本 33,283 万股为基数，实施限制性股票激励回购股本 21 万股，变更后注册资本 33,262 万元，此次出资变更业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了亚会验字（2022）第 01530003 号验资报告。

根据 2022 年 5 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的方案》等。2022 年 6 月 13 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的方案》。确

定以 2022 年 6 月 13 日为授予日，授予价格为 2.26 元/股，向本次符合条件的 27 名激励对象首次授予 2,214.00 万股限制性股票，实际认购数量 2,214 万股，合计新增限制性股票投资额合计人民币 5,003.64 万元，其中新增股本为人民币 2,214 万元，变更后注册资本为 35,476 万元，此次出资变更业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了亚会验字（2022）第 01530004 号验资报告。

2022 年 10 月 11 日，公司召开第五届董事会第十九次会议与第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。本次限制性股票授予日为 2022 年 10 月 11 日，授予的限制性股票数量为 580.00 万股。预留授予日确定后至本次登记前，有 2 名激励对象因个人原因自愿放弃部分限制性股票合计 1 万股，该部分限制性股票亦不再授予。因此，实际登记的授予数量为 579 万股，截至 2022 年 10 月 17 日止，贵公司实际收到陈云等 8 人缴纳的限制性股票投资款合计人民币 1,308.54 万元，其中新增股本 579 万元，变更后注册资本为 36,055 万元。此次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会验字（2022）第 01530005 号验资报告验证。

经过历年的转增股本及增发新股，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计股本总数 36,055 万股，注册资本为 36,055 万元，注册地址：深圳市南山区粤海街道科技园社区琼宇路 10 号澳特科兴科学园 D 栋 2201。

本公司属其他通讯服务业行业。经营范围为：智慧城市规划设计、建设、运营、技术开发，智慧城市相关软件、硬件设计及外围设备、通讯设备采购及售后服务；信息系统集成软件和技术服务包括咨询设计、软件开发、系统集成、运行维护（包括运行维护、数据处理、运营维护）；计算机系统集成、电子产品、通讯产品的设计、制造及销售；激光工程投影仪、激光电影放映机、激光电视的生产、销售；安防工程安装，视频监控系統、智能系统工程的设计、施工及维护；地理信息系统工程、无线数据终端的研发及生产；城市管理信息采集服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁；投资咨询（具体项目另行申报）。^通讯设备、通讯软件及系统集成的生产。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第三十三次会议于 2024 年 8 月 27 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

### 2、持续经营

本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

我们提醒财务报表使用者关注，截至 2024 年 06 月 30 日，公司归属于母公司所有者权益为-3,967.16 万元，非受限货币资金余额为 5,027.15 万元，银行短期借款本息余额为 5,790.90 万元，其中已逾期未偿还金额达 5,290.90 万元；连续四年亏损，应收账款回款缓慢，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

公司 2024 年下半年度将继续夯实软件服务业的基本盘，同时积极减少重资本消耗项目转向轻资本投入高周转项目，调整经济欠发达地区项目转向经济较发达地区项目的转型。

同时公司 2024 年下半年度将加强对融资工作的整体统筹，积极拓展融资渠道，实现债权融资、股权融资并重，改善资本结构，提高公司流动性，全力以赴，加大存量应收款的催收。

公司管理层认为，经全体同仁齐心协力，砥砺前行，通过以上改善措施，可维持未来的持续经营与发展。因此本报表系持续经营假设编制。

## 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

采用人民币为记账本位币。

境外全资孙公司硕辉科技（香港）有限公司以其经营所处的主要经济环境中的货币港币作为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 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；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融工具的分类

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

### 2. 金融资产的确认和计量

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

#### 1、以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## 2、其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 5. 金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 9. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

### 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （1）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## (2) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## ① 单项金额重大并单项评估信用风险的应收账款的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

单项金额重大的应收账款预期信用损失的计算方法：单独进行信用减值测试，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，计入当期损益。单独进行信用减值测试未发生减值的应收账款，将其归入相应信用风险特征组合计算预期信用损失。

## ② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的应收账款

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收账款，单独进行信用减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提预期信用损失：

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

## ③ 除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的应收款项，以及合并范围内关联方的往来款项。

根据信用风险特征组合确定的预期信用损失计算方法

采用账龄分析法计算预期信用损失的比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
0-3 个月	0
4-12 个月	5

1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

##### ① 单项金额重大并单项评估信用风险的其他应收款的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大的其他应收款预期信用损失的计算方法：单独进行信用减值测试，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，计入当期损益。单独进行信用减值测试未发生减值的应收款项，将其归入相应信用风险特征组合计算预期信用损失。

##### ② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的其他应收款

单项评估信用风险的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

预期信用损失的计算方法为：根据其他应收款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认其他应收款预期信用损失。

##### ③ 除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的其他应收款，以及合并范围内关联方的往来款项。

根据信用风险特征组合确定的预期信用损失计算方法

采用账龄分析法计算预期信用损失的比例如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
0-3 个月	0
4-12 个月	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

## 16、合同资产

## 17、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 低值易耗品采用一次转销法；
- 包装物、周转材料采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、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：

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

### 1、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 2、固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

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。

## 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 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、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利技术、非专利技术、办公软件等。

### 1、无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	4-9-10 年	预计使用年限
非专利技术	6-10 年	预计使用年限
办公软件	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无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

### 1、划分公司内部研发项目的研究阶段和研发阶段的具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支持符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31、长期待摊费用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2、摊销年限

类别	摊销年限
经营租赁房屋装修费	5 年

## 32、合同负债

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## 34、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

## 2、预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- 3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

3、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，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

6) 本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 4、提供劳务收入的确认依据和方法

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### 5、公司本报告期具体业务收入确认条件：

- 1) 租金收入：本公司经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。
- 2) 商品销售收入：商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。
- 3) 利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 4) 劳务服务收入：按照合同条款规定确认收入。
- 5) 信息流服务收入：以终端平台与最终客户结算的消耗金额返利金额确认收入。
- 6) 广告推广服务收入：以最终实际播放的期数及双方盖章确认的推广量确认收入。
- 7) 建筑劳务收入：以实际施工进度，双方盖章确认结算单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。

## 38、合同成本

## 39、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与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

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，在所建造或购买的资产使用年限内分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### 1、确认递延所得税资产的依据

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

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

#### 2、确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

#### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

如租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 1、公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

- 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

本公司对于租赁合同期限不超过 12 个月的租赁采取简化处理方法。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 42、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、重要会计政策变更

(1) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 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

### 44、其他

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13、9、6、3
城市维护建设税	实缴流转税税额	5、7

企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、25
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
教育费附加	实缴流转税税额	3

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
鄂尔多斯市高投互联科技有限公司	25
深圳市迪威融汇投资有限公司	25
中视华晟文化(北京)有限公司	25
深圳市迪威新软件技术有限公司	25
深圳市网新新思软件有限公司	15
上海网新新思软件技术有限公司	25
武汉网鑫新思软件技术有限公司	25
珠海新思软件有限公司	25
深圳市迪威迅信息科技有限公司	25
铜仁市迪威信息科技有限公司	25
杭州荆灿建筑劳务有限公司	25
深圳市迪威立方科技有限公司	25
迪威氢能汽车销售(广州)有限公司	25
新疆迪威迅信息科技有限公司	25
深圳市迪威数据科技有限公司	25
深圳迪威迅智能供应链管理有限公司	25
深圳市迪威农业科技有限公司	25
深圳市迪威智慧农业管理有限公司	25
深圳市迪威新创科技有限公司	25
深圳市迪威数力科技有限公司	25
深圳正量前海资本管理有限公司	25
珠海横琴迪威睿盛咨询服务有限公司	25
迪威锐视科技(武汉)有限公司	25
深圳市迪威荣汇科技有限公司	25
深圳市迪威数力盛世科技合伙企业(有限合伙)	25
中视迪威激光显示技术有限公司	25
深圳市迪威智成发展有限公司	25、16.5
深圳市中威讯安科技开发有限公司	25
贵安新区迪威智慧城市建设运营有限公司	25
本公司	25

## 2、税收优惠

### 1、增值税优惠

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》第一点第一项的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据上述规定，报告期内本公司、深圳市迪威新软件技术有限公司对软件销售收入征收的增值税超过3%部分享受即征即退的优惠。

### 2、企业所得税优惠

(1) 2021 年 12 月 23 日，控股孙公司深圳市网新新思软件有限公司获取了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局颁发的《GR202144205788》国家高新技术企业认定证书，认定有效期为三年，自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(2) 根据 2022 年 3 月 14 日发布的《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	125,676.08	125,298.44
银行存款	54,247,450.31	58,153,959.53
其他货币资金	0.09	0.09
合计	54,373,126.48	58,279,258.06
其中：存放在境外的款项总额	39,352.94	39,030.94

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1.00
其中：		
理财产品		1.00
其中：		
合计		1.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

##### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

##### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,252,994.61	182,956,693.67
0-3 个月	81,807,831.62	162,705,391.11
4-12 个月	72,445,162.99	20,251,302.56
1 至 2 年	43,181,683.99	49,102,669.68
2 至 3 年	46,020,321.73	53,967,651.43
3 年以上	291,060,299.89	285,919,135.47
3 至 4 年	21,205,784.98	14,614,491.56
4 至 5 年	70,163,369.43	112,450,304.93
5 年以上	199,691,145.48	158,854,338.98
合计	534,515,300.22	571,946,150.25

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	239,511,512.25	44.81%	193,218,501.92	80.67%	46,293,010.33	239,561,512.25	41.89%	193,218,501.92	80.66%	46,343,010.33
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,003,787.97	55.19%	62,626,966.61	21.23%	232,376,821.36	332,384,638.00	58.11%	58,560,664.82	17.62%	273,823,973.18
其中：										
账龄组合	295,003,787.97	55.19%	62,626,966.61	21.23%	232,376,821.36	332,384,638.00	58.11%	58,560,664.82	17.62%	273,823,973.18
合计	534,515,300.22	100.00%	255,845,468.53	47.86%	278,669,831.69	571,946,150.25	100.00%	251,779,166.74	44.02%	320,166,983.51

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
新疆百智工程建设有限公司	75,387,118.71	67,848,406.84	75,387,118.71	67,848,406.84	90.00%	预期信用减值损失变化
铜仁市纬源投资发展有限公司	37,371,384.62	7,474,276.92	37,321,384.62	7,474,276.92	20.00%	预期信用减值损失变化
银广厦集团有限公司	36,214,115.75	30,297,693.73	36,214,115.75	30,297,693.73	83.66%	预期信用减值损失变化
中通安徽智慧城市投资有限公司	25,639,828.96	25,639,828.96	25,639,828.96	25,639,828.96	100.00%	原债务重组协议取消, 全额计提坏账
贵州海玲金建设工程有限公司	24,702,436.60	23,714,339.14	24,702,436.60	23,714,339.14	96.00%	预期信用减值损失变化
福建来宝建设集团有限公司	21,367,307.11	20,512,614.83	21,367,307.11	20,512,614.83	96.00%	预期信用减值损失变化
四川顺合建设工程有限公司	6,001,402.23	5,881,374.19	6,001,402.23	5,881,374.19	98.00%	预期信用减值损失变化
梓宁建设集团有限公司	5,710,838.64	4,682,887.68	5,710,838.64	4,682,887.68	82.00%	预期信用减值损失变化
清远市盛宝金属有限公司	3,111,691.10	3,111,691.10	3,111,691.10	3,111,691.10	100.00%	供应链逾期货款
深圳市润格莱电子有限公司	1,016,400.00	1,016,400.00	1,016,400.00	1,016,400.00	100.00%	供应链逾期货款
泄密单位	640,000.00	640,000.00	640,000.00	640,000.00	100.00%	已过诉讼时效
中国网通(人大备品备件)	514,237.20	514,237.20	514,237.20	514,237.20	100.00%	已过诉讼时效
北京华迪宏图信息技术有限公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00%	已过诉讼时效
南京市保安服务总公司信息技术服务中心	241,200.00	241,200.00	241,200.00	241,200.00	100.00%	已过诉讼时效
赤峰市峰之泰商贸有限公司	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	100.00%	已过诉讼时效
上海风语筑展览有限公司	160,696.00	160,696.00	160,696.00	160,696.00	100.00%	账龄5年以上, 预计无法收回
北京肯瑞科技有限公司	159,360.00	159,360.00	159,360.00	159,360.00	100.00%	已过诉讼时效
乌兰察布市集宁通德电子信息技术有限责任公司	152,840.00	152,840.00	152,840.00	152,840.00	100.00%	已过诉讼时效
中国正信(集团)有限公司	108,880.00	108,880.00	108,880.00	108,880.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市公安局丰台分局成寿寺派出所	94,874.33	94,874.33	94,874.33	94,874.33	100.00%	已过诉讼时效
中国移动通信集团重庆有限公司	90,800.00	90,800.00	90,800.00	90,800.00	100.00%	已过诉讼时效

江苏省连云港市公安局	71,900.00	71,900.00	71,900.00	71,900.00	100.00%	已过诉讼时效
福建二八光电科技有限公司	43,700.00	43,700.00	43,700.00	43,700.00	100.00%	账龄 5 年以上, 预计无法收回
巴彦淖尔市公安局消防支队	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	已过诉讼时效
呼伦贝尔市消防支队	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	已过诉讼时效
广州视捷视讯科技有限公司	35,200.00	35,200.00	35,200.00	35,200.00	100.00%	已过诉讼时效
四川省通信产业服务有限公司攀枝花分公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市高新技术投资担保有限公司	24,300.00	24,300.00	24,300.00	24,300.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市政府办公厅	17,315.00	17,315.00	17,315.00	17,315.00	100.00%	已过诉讼时效
北京明道星澜科技发展有限公司	15,300.00	15,300.00	15,300.00	15,300.00	100.00%	已过诉讼时效
艾维通信集团有限公司	7,300.00	7,300.00	7,300.00	7,300.00	100.00%	已过诉讼时效
南平浦南高速公路有限责任公司	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	已过诉讼时效
怀化时运电脑科技有限公司	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	已过诉讼时效
北京汉诺利通科技有限公司	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市博众投资有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市公安局公安交通管理局朝阳交通支队	1,786.00	1,786.00	1,786.00	1,786.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市四方联投资发展有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	已过诉讼时效
合计	239,561,512.25	193,218,501.92	239,511,512.25	193,218,501.92		

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

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	251,779,166.74	4,066,301.79				255,845,468.53
合计	251,779,166.74	4,066,301.79				255,845,468.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
新疆百智工程建设有限公司	75,387,118.71		75,387,118.71	14.10%	67,848,406.84
深圳市兆能讯通科技有限公司	39,900,000.00		39,900,000.00	7.46%	1,995,000.00
铜仁市纬源投资发展有限公司	38,889,689.14		38,889,689.14	7.28%	7,787,937.82
银广厦集团有限公司	34,368,133.75		34,368,133.75	6.43%	28,525,551.01
香港赛马会	27,246,884.66		27,246,884.66	5.10%	
合计	215,791,826.26		215,791,826.26	40.37%	106,156,895.67

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,100,310.58	52,587,955.80
合计	47,100,310.58	52,587,955.80

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	82,664,318.15	83,254,102.77
备用金	3,271,383.23	3,578,463.41
代扣代缴款项	52,277.19	13,965.44
预付账款转入	65,406,797.76	65,406,897.76
往来款	29,054,324.40	29,321,705.74
坏账准备	-133,348,790.15	-128,987,179.32
合计	47,100,310.58	52,587,955.80

## 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）	8,126,817.91	13,186,531.81
0-3 个月	1,303,419.41	8,013,763.84
4-12 个月	6,823,398.50	5,172,767.97
1 至 2 年	11,828,978.18	14,090,619.79
2 至 3 年	17,264,592.36	11,857,782.08

3 年以上	143,228,712.28	142,440,201.44
3 至 4 年	6,744,450.28	21,363,746.53
4 至 5 年	18,243,639.63	66,387,347.05
5 年以上	118,240,622.37	54,689,107.86
合计	180,449,100.73	181,575,135.12

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	128,987,179.32	4,421,610.84		60,000.01		133,348,790.15
合计	128,987,179.32	4,421,610.84		60,000.01		133,348,790.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆百智工程建设有限公司	保证金	57,858,000.00	4-5 年 13,000,000.00 元, 5 年以上 44,858,000.00	32.06%	52,072,200.00

			元		
银广厦集团有限公司	预付账款转入	27,432,095.39	5年以上 27,432,095.39 元	15.20%	22,768,639.17
南京迪威视迅技术有限公司	保证金	18,650,000.00	2-3年 5,600,000.00 元, 3-4年 750,000.00元, 4-5年 800,000.00元, 5年以上 11,500,000.00 元	10.34%	13,635,000.00
贵州海玲金建设工程有限公司	保证金	8,000,000.00	5年以上	4.43%	7,680,000.00
数字生活科技有限公司	往来款	5,317,907.10	5年以上	2.95%	5,317,907.10
合计		117,258,002.49			101,473,746.27

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,516,884.70	65.77%	22,716,727.86	69.90%
1至2年	5,210,570.10	15.22%	4,194,754.68	12.91%
2至3年	2,606,682.99	7.61%	1,431,348.26	4.40%
3年以上	3,901,911.11	11.40%	4,154,618.15	12.79%
合计	34,236,048.90		32,497,448.95	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例	账龄	未结算原因
广东华宝医疗科技有限公司	6,680,000.00	20.00%		合同未履行完毕
深圳数粉科技有限公司	4,000,000.00	12.00%		合同未履行完毕
中视笑果科技（北京）股份有限公司	3,702,271.75	11.00%		合同未履行完毕
深圳市全民点游科技有限公司	3,000,000.00	9.00%		合同未履行完毕
芜湖联合飞机科技有限公司	1,702,654.86	5.00%		合同未履行完毕

合计	19,084,926.61	57.00%		
----	---------------	--------	--	--

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	16,368,870.84	15,013,939.50	1,354,931.34	16,333,877.30	15,030,586.06	1,303,291.24
库存商品	14,112,997.66	3,073,470.55	11,039,527.11	12,646,802.98	3,073,470.55	9,573,332.43
周转材料	122,041.58	116,959.70	5,081.88	122,041.58	116,959.70	5,081.88
合同履约成本	19,021,112.85	1,736,947.00	17,284,165.85	15,621,995.12	1,736,947.00	13,885,048.12
发出商品	15,618,935.45	6,968,549.05	8,650,386.40	14,157,044.05	6,968,549.05	7,188,495.00
委托加工物资	1,418,847.75	1,418,847.75		1,418,847.75	1,418,847.75	
合计	66,662,806.13	28,328,713.55	38,334,092.58	60,300,608.78	28,345,360.11	31,955,248.67

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

### (3) 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	15,030,586.06			16,646.56		15,013,939.50
库存商品	3,073,470.55					3,073,470.55
周转材料	116,959.70					116,959.70
合同履约成本	1,736,947.00					1,736,947.00
委托加工物资	1,418,847.75					1,418,847.75
发出商品	6,968,549.05					6,968,549.05
合计	28,345,360.11			16,646.56		28,328,713.55

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	481,250.86	481,250.86
合计	481,250.86	481,250.86

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	377,358.48	377,358.48
待认证进项税额		1,567,424.51
增值税留抵税额	1,044,990.74	266,394.24
预缴增值税	139,254.07	131,995.78
预缴企业所得税		26,432.55
预缴其他税金		721.37
合计	1,561,603.29	2,370,326.93

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 17、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
前海迪威恒兴融资租赁（深圳）有限公司	2,867,253.05										2,867,253.05	
深圳迪威万联粤信先进视觉投资中心（有限合伙）企业												

丹阳市智慧城市投资建设有限公司	3,001,047.75										3,001,047.75	
科来视通（北京）技术有限公司	12,502,396.63				-461,693.13						12,040,703.50	
深圳富银信息科技有限公司	2,302,971.11										2,302,971.11	
深圳市清航智行信息技术有限公司	308,250.67										308,250.67	
中视迪威视觉科技（成都）有限公司												
广西中投迪威控股集团有限责任公司	4,889,273.08				-64,672.98						4,824,600.10	
陕西延中建设工程有限公司	1,201,104.02										1,201,104.02	
深圳市迪威医疗科技有	2,786,210.23										2,786,210.23	

限公司												
深圳市迪威数力盛世科技合伙企业（有限合伙）												
小计	29,858,506.54				-526,366.11						29,332,140.43	
合计	29,858,506.54				-526,366.11						29,332,140.43	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,133,000.00	2,133,000.00
合计	2,133,000.00	2,133,000.00

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收

	目				益的影响
--	---	--	--	--	------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	43,796,864.94	46,239,918.65
合计	43,796,864.94	46,239,918.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	73,446,538.98	6,285,949.54	12,509,956.00	13,398,894.62	105,641,339.14
2. 本期增加金额			56,325.67	18,584.07	74,909.74
(1) 购置			56,325.67	18,584.07	74,909.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			36,126.10	35,000.00	71,126.10
(1) 处置或报废			36,126.10	35,000.00	71,126.10
4. 期末余额	73,446,538.98	6,285,949.54	12,530,155.57	13,382,478.69	105,645,122.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,316,500.77	5,674,244.81	10,901,496.27	12,091,949.36	50,984,191.21
2. 本期增加金额	1,966,199.89	153,667.32	378,724.04	13,601.10	2,512,192.35
(1) 计提	1,966,199.89	153,667.32	378,724.04	13,601.10	2,512,192.35
3. 本期减少金额			30,355.00	35,000.00	65,355.00
(1) 处置或报废			30,355.00	35,000.00	65,355.00

4. 期末余额	24,282,700.66	5,827,912.13	11,249,865.31	12,070,550.46	53,431,028.56
三、减值准备					
1. 期初余额	7,927,047.45	24,676.27	422,871.13	42,634.43	8,417,229.28
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	7,927,047.45	24,676.27	422,871.13	42,634.43	8,417,229.28
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	41,236,790.87	433,361.14	857,419.13	1,269,293.80	43,796,864.94
2. 期初账面 价值	43,202,990.76	587,028.46	1,185,588.60	1,264,310.83	46,239,918.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器及运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,303,237.81		5,303,237.81
2. 本期增加金额	1,566,510.88		1,566,510.88
3. 本期减少金额	2,183,532.59		2,183,532.59
4. 期末余额	4,686,216.10		4,686,216.10
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,940,225.03		2,940,225.03
2. 本期增加金额	708,266.19		708,266.19
(1) 计提	708,266.19		708,266.19
3. 本期减少金额	2,183,532.59		2,183,532.59
(1) 处置	2,183,532.59		2,183,532.59
4. 期末余额	1,464,958.63		1,464,958.63
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	3,221,257.47		3,221,257.47
2. 期初账面价值	2,363,012.78		2,363,012.78

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		101,712,286.60	23,592,300.00	18,270,689.54	143,575,276.14
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		101,712,286.60	23,592,300.00	18,270,689.54	143,575,276.14
二、累计摊销					
1. 期初余额		67,668,343.29	20,954,266.56	6,468,432.51	95,091,042.36
2. 本期增加金额		606,042.95		425,129.70	1,031,172.65
(1) 计提		606,042.95		425,129.70	1,031,172.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		68,274,386.24	20,954,266.56	6,893,562.21	96,122,215.01
三、减值准备					
1. 期初余额		28,205,594.55	2,638,033.44	2,884,638.51	33,728,266.50
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		28,205,594.55	2,638,033.44	2,884,638.51	33,728,266.50
四、账面价值					
1. 期末账面 价值		5,232,305.81		8,492,488.82	13,724,794.63
2. 期初账面 价值		5,838,348.76		8,917,618.52	14,755,967.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市网新新思科技有限公司	5,177,044.63					5,177,044.63
杭州荆灿建筑劳务有限公司	599,519.82					599,519.82
中视华晟文化(北京)有限公司	9,820,165.96					9,820,165.96
合计	15,596,730.41					15,596,730.41

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
杭州荆灿建筑劳务有限公司	599,519.82					599,519.82
中视华晟文化(北京)有限公司	7,667,898.37					7,667,898.37
合计	8,267,418.19					8,267,418.19

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	895,386.79		895,386.79		
服务费	91,666.71		91,666.71		
合计	987,053.50		987,053.50		

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,951,715.48	3,987,928.87	15,951,715.48	3,987,928.87
内部交易未实现利润	1,089,346.60	163,401.99	1,090,679.93	163,601.99
信用减值准备	71,792,053.94	17,684,691.02	72,283,479.48	17,805,744.93
交易性金融资产公允价值变动	3,370,210.76	842,552.69	3,370,210.76	842,552.69
其他	523,372.30	78,505.85	837,765.56	125,664.83
合计	92,726,699.08	22,757,080.42	93,533,851.21	22,925,493.31

## (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
租赁负债税会差异			837,250.80	125,587.62
合计			837,250.80	125,587.62

## (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		22,757,080.42		22,925,493.31
递延所得税负债				125,587.62

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	335,829,253.03	335,829,253.03
可抵扣亏损	335,450,839.07	318,689,606.85
预计负债	56,369,233.32	56,369,233.32
合计	727,649,325.42	710,888,093.20

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		8,749,765.92	
2025 年	79,916,834.77	79,916,834.77	
2026 年	86,759,255.43	86,759,255.43	

2027 年	105,126,818.26	105,126,818.26	
2028 年	38,136,932.47	38,136,932.47	
2029 年	25,510,998.14		
合计	335,450,839.07	318,689,606.85	

其他说明

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购款	1,689,302.62		1,689,302.62	1,689,302.62		1,689,302.62
预付工程款				4,781.82		4,781.82
合计	1,689,302.62		1,689,302.62	1,694,084.44		1,694,084.44

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,909,037.43	56,530,431.86
保证借款	5,000,000.00	5,504,846.11
未到期应付利息		134,887.07
合计	57,909,037.43	62,170,165.04

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
杭州银行股份有限公司深圳分行	1,175,880.43	9.00%	2023 年 04 月 01 日	13.50%
上海浦东发展银行股份有限公司深圳益田支行	42,004,065.04	5.53%	2023 年 12 月 31 日	5.53%
兴业银行股份有限公司	9,729,091.96	6.50%	2023 年 05 月 01 日	9.75%

司深圳软件园支行				
合计	52,909,037.43	--	--	--

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	191,351,434.82	219,323,522.31
合计	191,351,434.82	219,323,522.31

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	21,155,668.65	暂未支付
供应商二	14,416,490.67	暂未支付
供应商三	7,152,855.72	暂未支付
供应商四	3,529,245.28	暂未支付
供应商五	3,306,133.12	暂未支付
供应商六	3,004,186.53	暂未支付
供应商七	2,661,830.61	暂未支付
供应商八	2,643,443.39	暂未支付
供应商九	2,606,828.11	暂未支付
供应商十	2,549,472.87	暂未支付
合计	63,026,154.95	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,269,798.11	905,809.54
其他应付款	133,360,799.73	136,439,795.68
合计	134,630,597.84	137,345,605.22

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,578.63	6,578.63
非金融机构借款应付利息	737,918.72	747,335.82
债权融资利息	525,300.76	151,895.09
合计	1,269,798.11	905,809.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款及利息	51,572,869.62	48,564,976.50
应付回购股权款	10,292,524.46	10,024,055.10
限制性股票回购义务	36,491,700.00	39,791,700.00
其他往来	35,003,705.65	38,059,064.08
合计	133,360,799.73	136,439,795.68

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,706,116.54	12,654,709.67
项目实施	13,686,894.55	9,153,453.49
合计	23,393,011.09	21,808,163.16

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,458,872.21	88,688,857.69	95,535,120.51	31,612,609.39
二、离职后福利-设定提存计划	73,236.49	3,286,610.04	3,267,198.37	92,648.16
三、辞退福利	740,046.87	900,983.66	847,946.95	793,083.58
合计	39,272,155.57	92,876,451.39	99,650,265.83	32,498,341.13

## (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	36,568,440.13	86,098,097.04	92,182,467.94	30,484,069.23

和补贴				
2、职工福利费	800,000.00		800,000.00	
3、社会保险费	67,702.66	1,541,732.05	1,526,175.97	83,258.74
其中：医疗保险费	66,384.46	1,346,071.62	1,332,367.59	80,088.49
工伤保险费	769.52	44,988.06	44,684.25	1,073.33
生育保险费	548.68	150,672.37	149,124.13	2,096.92
4、住房公积金	23,699.00	986,286.60	963,734.60	46,251.00
5、工会经费和职工教育经费	999,030.42	3,342.00	3,342.00	999,030.42
其他		59,400.00	59,400.00	
合计	38,458,872.21	88,688,857.69	95,535,120.51	31,612,609.39

### (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	71,112.12	3,161,906.19	3,143,146.04	89,872.27
2、失业保险费	2,124.37	124,703.85	124,052.33	2,775.89
合计	73,236.49	3,286,610.04	3,267,198.37	92,648.16

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,503,452.51	28,041,606.27
企业所得税	8,746,169.43	8,820,073.44
个人所得税	2,176,740.12	2,474,967.29
城市维护建设税	1,698,797.69	1,770,344.43
教育费附加	767,274.29	798,003.96
地方教育费附加	490,296.69	531,612.56
印花税	102,802.34	121,280.85
其他	196,028.80	196,028.80
合计	45,681,561.87	42,753,917.60

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,510,502.08	2,371,890.35
合计	2,510,502.08	2,371,890.35

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,104,836.25	2,927,781.46
一年内清偿的预计应付退货款		72,767.13
合计	2,104,836.25	3,000,548.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

								息					
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,550,016.90	1,116,241.67
其中：未确认融资费用	-74,781.66	-31,674.67
减：一年内到期的租赁负债	-495,263.91	-814,725.17
合计	979,971.33	269,841.83

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	56,369,233.32	56,369,233.32	
合计	56,369,233.32	56,369,233.32	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁业务对应的增值税	715,903.79	715,903.79
合计	715,903.79	715,903.79

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,550,000.00						360,550,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	386,862,641.38			386,862,641.38
其他资本公积	148,240,162.19	11,576,937.54		159,817,099.73
合计	535,102,803.57	11,576,937.54		546,679,741.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	39,791,700.00		3,300,000.00	36,491,700.00
合计	39,791,700.00		3,300,000.00	36,491,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	420,737.5 7	3,032.62				3,032.62		423,770.1 9
外币 财务报表 折算差额	420,737.5 7	3,032.62				3,032.62		423,770.1 9
其他综合 收益合计	420,737.5 7	3,032.62				3,032.62		423,770.1 9

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,354,265.44			11,354,265.44
合计	11,354,265.44			11,354,265.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-896,676,670.69	-665,668,616.95
调整后期初未分配利润	-896,676,670.69	-665,668,616.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,510,998.14	-231,008,053.74
期末未分配利润	-922,187,668.83	-896,676,670.69

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,002,690.08	183,211,350.16	108,854,723.78	80,393,695.95
其他业务			1,033,515.19	
合计	221,002,690.08	183,211,350.16	109,888,238.97	80,393,695.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
综合信息化建设	221,002,690.08	183,211,350.16					221,002,690.08	183,211,350.16
按经营地区分类								
其中：								
华北	28,480,761.04	25,737,480.15					28,480,761.04	25,737,480.15
华东	62,140,896.26	58,285,809.37					62,140,896.26	58,285,809.37
华南	130,234,323.81	99,148,339.90					130,234,323.81	99,148,339.90
华中	146,708.97	39,720.74					146,708.97	39,720.74
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	96,292.30	138,830.54
教育费附加	41,238.13	60,259.14
资源税		39,129.82
印花税	35,669.01	33,219.29
地方教育费附加	27,492.09	
合计	200,691.53	271,438.79

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,546,074.76	13,542,987.07
折旧摊销	2,772,970.69	2,243,370.85
租赁	3,021,092.41	6,254,250.66
中介费	1,106,603.76	2,123,836.93
装修费	970,586.79	114,872.21
限制性股票激励	11,576,325.00	44,318,375.00
其他	6,634,438.74	13,576,217.73
合计	37,628,092.15	82,173,910.45

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,916,968.18	6,371,336.11
差旅费	34,537.01	22,777.99
交际费	6,860.00	86,771.73
折旧摊销	990,165.06	1,150,447.92
租赁费		100,123.85
其他	190,749.03	205,235.92

合计	6,139,279.28	7,936,693.52
----	--------------	--------------

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,627,506.36	7,194,539.21
折旧摊销	160,804.38	131,444.93
其他	228,888.71	96,793.76
合计	6,017,199.45	7,422,777.90

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,820,110.96	5,483,513.70
减：利息收入	249,033.14	259,330.81
汇兑损益	-150,818.41	-362,654.44
其他	56,284.87	108,336.56
合计	4,476,544.28	4,969,865.01

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	101,870.00	820,574.31
进项税加计抵减	207,844.61	267,777.45
代扣个人所得税手续费	277,731.52	132,212.04
合计	587,446.13	1,220,563.80

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-526,366.11	-138,489.04
银行理财产品投资收益	2,300.06	7,776.05
合计	-524,066.05	-130,712.99

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,066,301.79	-20,861,936.57
其他应收款坏账损失	-4,421,610.84	-5,181,371.56
合计	-8,487,912.63	-26,043,308.13

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	16,646.56	
合计	16,646.56	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		239,790.62

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	77,861.66	83,011.14	77,861.66
其他	30,413.27	3,045.56	30,413.27
合计	108,274.93	86,056.70	108,274.93

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金	148,010.11	40,939.11	148,010.11

其他	6,350.75	420,119.58	6,350.75
合计	154,360.86	461,058.69	154,360.86

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	215,800.94	607,449.56
递延所得税费用	42,432.47	-88,177.85
合计	258,233.41	519,271.71

### (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	-25,124,438.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	258,233.41
所得税费用	258,233.41

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、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	249,033.14	1,707,838.62
与收益相关财政补贴	366,558.49	1,240,705.01
往来款	1,023,321.20	12,325,605.47
其他	135,781.16	148,765.34
收到保证金	39,201.25	755,443.13
合计	1,813,895.24	16,178,357.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常付现费用报销	8,889,552.41	18,929,304.54
往来款	1,449,987.99	8,205,077.69

其他	248,779.28	1,176,233.57
支付的保证金	35,350.00	4,865,682.37
合计	10,623,669.68	33,176,298.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品收到的现金	1.00	
合计	1.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	884,000.00	32,760,000.00
合计	884,000.00	32,760,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金		977,505.88
企业间借款归还的资金	1,403,219.51	20,444,204.38
合计	1,403,219.51	21,421,710.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-25,382,672.10	-98,888,083.05
加：资产减值准备	8,487,912.63	26,043,308.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,192.35	2,914,619.37
使用权资产折旧	708,266.19	1,735,757.43
无形资产摊销	1,031,172.65	1,181,220.89
长期待摊费用摊销	987,053.50	305,888.88
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）	-16,646.56	-239,790.62
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,820,110.96	1,982,486.69
投资损失（收益以“－”号填列）	461,693.13	130,712.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	168,412.89	-83,506.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-125,587.62	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,378,843.91	1,550,603.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,567,008.10	33,601,841.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-32,984,713.74	-18,938,923.22
其他	11,576,325.00	44,318,375.00
经营活动产生的现金流量净额	3,431,683.47	-4,385,489.22
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	50,271,453.87	42,982,388.43
减：现金的期初余额	53,627,025.74	40,901,628.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,355,571.87	2,080,759.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,271,453.87	53,627,025.74
其中：库存现金	125,676.08	125,298.44
可随时用于支付的银行存款	50,145,777.70	53,501,727.21
可随时用于支付的其他货币资金	0.09	0.09
三、期末现金及现金等价物余额	50,271,453.87	53,627,025.74

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,550.00	7.12653	32,425.70
欧元			
港币	7,590.00	0.91268	6,927.24
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

□适用 不适用

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,627,506.36	7,194,539.21
折旧摊销	160,804.38	131,444.93
委外研发费		736,037.71
其他	228,888.71	96,793.76
合计	6,017,199.45	8,158,815.61
其中：费用化研发支出	6,017,199.45	7,422,777.90
资本化研发支出		736,037.71

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
电网配网台架变应用场景开发软件	1,113,207.54							1,113,207.54
氢能源智慧运营平台	3,184,528.29							3,184,528.29
大数据综合管理平台	736,037.71							736,037.71
合计	5,033,773.54							5,033,773.54

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期注销了子公司深圳市迪威新软件技术有限公司设立的孙公司北京中迪威数字科技有限公司，出资比例 100%，减少合并范围主体 1 家。

## 6、其他

## 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	
深圳市中威讯安科技开发有限公司	38,000,000.00	深圳市	深圳市	开发销售	52.63%		投资设立
中视迪威激光显示技术有限公司	102,910,000.00	绵阳市	绵阳市	技术开发	84.73%		投资设立
深圳市迪威智成发展有限公司	100,000,000.00	深圳市	深圳市	技术开发	99.50%	0.50%	投资设立
硕辉科技（香港）有限公司	7,075,800.00	香港	香港	-	99.50%	0.50%	投资设立
贵安新区迪威智慧城市建设运营有限公司	22,000,000.00	贵阳市	贵阳市	技术开发	88.00%	12.00%	投资设立
鄂尔多斯市高投互联科技有限公司	100,000,000.00	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	技术开发	60.00%		投资设立
深圳市迪威新软件技术有限公司	38,000,000.00	深圳市	深圳市	软件开发销售	99.50%	0.50%	同一控制下的企业合并取得的子公司
深圳市网新新思软件有限公司	40,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		45.00%	非同一控制下的企业合并取得的孙公司
上海网新新思软件技术有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市	技术服务		45.00%	非同一控制下的企业合并取得的孙公司
武汉网鑫新思软件技术有限公司	5,000,000.00	武汉市	武汉市	技术服务		45.00%	非同一控制下的企业合并取得的孙公司

珠海新思软件有限公司	10,000,000.00	珠海市	珠海市	技术服务		22.95%	投资设立
深圳市迪威融汇投资有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	投资	99.00%	1.00%	投资设立
中视华晟文化(北京)有限公司	12,500,000.00	北京市	北京市	数据库管理及服务		64.00%	非同一控制下的企业合并取得的孙公司
深圳市迪威迅信息科技有限公司	9,500,000.00	深圳市	深圳市	智慧城市	74.37%		投资设立
铜仁市迪威信息科技有限公司	3,000,000.00	铜仁市	铜仁市	服务	88.89%		投资设立
杭州荆灿建筑劳务有限公司	50,000,000.00	杭州市	杭州市	建筑工程	100.00%		非同一控制下的企业合并取得的全资子公司
新疆迪威迅信息科技有限公司	10,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	技术开发	100.00%		投资设立
深圳市迪威数据科技有限公司	50,000,000.00	深圳市	深圳市	数据库管理及服务	60.00%	40.00%	投资设立
深圳市迪威数力科技有限公司	20,000,000.00	深圳市	深圳市	贸易		100.00%	投资设立
深圳正量前海资本管理有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	投资		51.00%	投资设立
深圳市迪威农业科技有限公司	30,000,000.00	深圳市	深圳市	贸易		100.00%	投资设立
深圳市迪威智慧农业管理有限公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		100.00%	投资设立
深圳市迪威新创科技有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		51.00%	投资设立
深圳迪威迅智能供应链管理有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	贸易		51.00%	投资设立
深圳市迪威立方科技有限公司	21,880,000.00	深圳市	深圳市	贸易、软件开发	51.00%		投资设立
迪威氢能汽车销售(广州)有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	加氢及储氢设施销售		51.00%	投资设立
珠海横琴迪威睿盛咨询服务有限公司	10,000,000.00	珠海市	珠海市	资产管理、基金管理	100.00%		投资设立
深圳市迪盛荣汇科技有	1,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		100.00%	投资设立

限公司							
深圳市迪威数力盛世科技合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		99.00%	投资设立
迪威锐视科技（武汉）有限公司	10,000,000.00	武汉市	武汉市	技术服务	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
前海迪威恒兴融资租赁（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	融资租赁	5.00%	25.00%	权益法核算
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	丹阳市	丹阳市	通讯服务	15.00%		权益法核算
科来视通（北京）技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	16.30%		权益法核算
深圳富银信息科技有限公司	深圳市	深圳市	商务服务	30.00%		权益法核算
深圳市清航智行信息技术有限责任公司	深圳市	深圳市	研究和试验发展	30.00%		权益法核算
中视迪威视觉科技（成都）有限公司	成都市	成都市	技术开发	40.00%		权益法核算
深圳迪威万联粤信先进视觉投资中心（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资		25.03%	权益法核算
陕西延中建设工程有限公司	西安市	西安市	建筑工程		35.00%	权益法核算

广西中投迪威控股集团有限责任公司	南宁市	南宁市	技术服务		20.00%	权益法核算
广州雄川氢能投资有限公司	广州市	广州市	氢能运营		20.00%	权益法核算
深圳市迪威医疗科技有限公司	深圳市	深圳市	健康管理服务		35.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
深圳市南山区工业和信息化局促进营利性服务业接续平稳运行专项资金款	100,700.00	

稳岗补贴	1,170.00	219,476.14
增值税进项税加计抵减 10%或者 5%		55,945.54
金融贴息资助款		345,000.00
深圳市科技创新委会高新技术企业培育资助		120,000.00
个税返还		52,534.71
生育津贴	77,861.66	100,629.06
吸纳贫困人口就业补贴		10,000.00
合计	179,731.66	903,585.45

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 2、套期

##### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

##### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			2,133,000.00	2,133,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,133,000.00	2,133,000.00
（2）权益工具投资			2,133,000.00	2,133,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			2,133,000.00	2,133,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

第三层次的权益工具投资，不存在市场交易活动，以投资成本作为计价依据。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

#### 十四、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
前海迪威恒丰（深圳）投资发展有限公司	同一控股股东
前海迪威恒兴融资租赁（深圳）有限公司	同一控股股东
崔滕	与关键管理人员关系密切的家庭成员
季红	董事长
季刚	副董事长、财务负责人、董事会秘书
周台	独立董事
盛宝军	独立董事
何晓宇	董事
王婧	董事、副总经理
程皎	监事会主席
任军	职工监事

孙志刚	职工监事
刘丹	董事会秘书（已离职）

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	智慧路灯项目		134,905.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

		本期发 生额	上期发 生额								
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
季刚、北京安策恒兴 投资有限公司	40,000,000.00	2022年12月14日	2023年12月14日	否
季刚、北京安策恒兴 投资有限公司	30,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月25日	否
季刚、北京安策恒兴 投资有限公司	10,000,000.00	2022年01月07日	2023年01月06日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
合计				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	丹阳市智慧城市投资建设有限公司	2,292,999.99	229,300.00	2,292,999.99	222,150.00
应收账款	深圳市清航智行信息技术有限责任公司	210,000.00	42,000.00	210,000.00	42,000.00
合计		2,502,999.99	271,300.00	2,502,999.99	264,150.00

## (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	深圳富银信息科技有限公司	508,849.56	508,849.56
其他应付	季红	7,542,207.34	7,256,498.09
其他应付	崔滕	394,048.52	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼

- ① 本公司与浙江银建装饰工程有限公司于 2016 年 10 月签订《设备采购合同》，同年 11 月 20 日签订《合同补充协议》。2022 年 4 月本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼，要求浙江银建装饰工程有限公司支付网络设备采购款 3,351,479.71 元、逾期付款违约金 535,147.90 元、逾期付款利息 804,355.00 元以及承担本案诉讼费；深圳中级法院二审查回重审。截止报告日，因案涉建设工程，公司决定到工程所在地铜仁碧江区法院重新立案诉讼。
- ② 2022 年 12 月 13 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《融资额度协议》，约定其授予本公司融资额度人民币 4000 万元。同日，为担保债务履行，本公司、杭州荆灿建筑劳务有限公司、北京安策恒兴投资有限、深圳市迪威迅软件技术有限公司、深圳市迪威智成发展有限公司、季刚分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了担保合同、《最高额保证合同》，承诺为上述融资额度协议项下债务提供最高额连带保证责任担保。根据上述融资担保安排，分别签订借款合同三份，发放贷款三笔合计人民币 4,000.00 万元。2023 年 9 月，上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼：要求本公司按约定归还未还本金及利息，其中本金人民币 38,799,999.97 元，利息人民币 726,732.41 元。我司于 2023 年 12 月 4 日收到罗湖区人民法院一审判决，判决本公司支付借款本金人民币 38,799,999.97 元，利息人民币 726,732.41 元。各担保人在其提供质押的财产及担保范围内承担相应责任。目前，我公司已上诉，二审法院正在审理中。
- ③ 2022 年 7 月本公司与深圳市高新投保证担保有限公司、深圳联合产权交易所股份有限公司签署了《迪威迅国企资金支持计划认购协议》，认购该产品 3,000.00 万元，存续期为 2022 年 8 月 2 日至 2023 年 8 月 2 日，预期年化收益率为 9%/年。并于 2022 年 8 月 2 日向认购协议指定账户支付 3,000.00 万元。2023 年 4 月，深圳市高新投保证担保有限公司因本公司只偿付五期本金和收益，构成根本性违约，向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求本公司支付逾期本金 2,850.00 万元及相应收益、本金违约金、收益违约金共 2,974.67 万元。一审已判决，目前二审正在审理中。
- ④ 2014 年 6 月 11 日，深圳市迪威智成发展有限公司（简称“迪威智成”）与黑龙江省建工集团有限责任公司（简称“黑龙江建工”）签订了《广东省建设工程标准施工合同》，迪威智成将惠州市莞惠城际轨道交通项目西湖站拆迁安置房（智慧社区）工程发包给黑龙江建工；后续签订了补充协议一、二。黑龙江建工向迪威智成、迪威迅提起诉讼，2021 年 11 月 8 日取得了广东省惠州市惠城区人民法院一审判决书-（2021）粤 1302 民初 10116 号，法院判决结果：驳回黑龙江建工全部诉讼请求。因黑龙江建工继续上诉，于 2023 年 3 月 31 日取得了广东省惠州市中级人民法院二审判决书-（2022）粤 13 民终 793 号，法院判决结果：1）撤销广东省惠州市惠城区人民法院（2021）粤 1302 民初 10116 号民事判决书。2）迪威智成向黑龙江建工支付工程款 43,739,864 元及利息。3）迪威迅对迪威智成在本判决中的上述债务承担连带清偿责任。4）驳回黑龙江建工的其他诉讼请求。迪威智成不服广东省惠州市中级人民法院二审判决及执行，在案件的执行过程中，迪威智成向广东省高级人民法院提请再审，广东省高级人民法院受理且于 2024 年 1 月 30 日作出裁定：1）本案由本院提审；2）再审期间，中止原判决的执行。该案件已停止执行，在等待省高院排期再审。因在 2022 年、2023 年公司对该案件所涉金额全部计提了预计负债，如公司部分或全部胜诉都会对判决所在报告期的利润及净资产产生正面影响。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

黑龙江省建工集团有限责任公司（简称建工集团）与深圳市迪威智成发展有限公司（简称智成发展）于 2014 年 6 月 11 日签订的《广东省建设工程标准施工合同》、于 2014 年 6 月 19 日签订的《关于惠州市莞惠城际轨道项目西湖站拆迁安置房（智慧社区）工程补充协议》、于 2017 年 1 月 23 日签订的《工程补充协议》。建工集团诉其支付工程款 43,739,864 元及利息一案（2021）粤 302 民初 10116 号于 2021 年 11 月惠州市惠城区人民法院作出判决，驳回建工集团全部诉讼请求。建工集团不服判决结果于 2021 年 12 月向惠州市中级人民法院提起上诉，惠州市中级人民法院于 2023 年 3 月 31 日作出终审判决，撤销（2021）粤 1302 民初 10116 号民事判决，智成向建工集团支付工程款 43,739,864 元及利息。本判决为生效判决，公司在积极准备材料，向广东省高级人民法院申请重审，以维护公司和股东的合法权益，公司根据二审判决，已于 2022 年度计提预计负债，该事项影响 2022 年度净利润 54,828,814.36 元。2023 年继续计提预计利息 1,540,418.96 元；累计影响净利润 56,369,233.32 元。迪威智成不服广东省惠州市中级人民法院二审判决及执行，在案件的执行过程中，迪威智成向广东省高级人民法院提请再审，广东省高级人民法院受理且于 2024 年 1 月 30 日作出裁定：1）本案由本院提审；2）再审期间，中止原判决的执行。该案件已停止执行，在等待省高院排期再审。因在 2022 年、2023 年公司对该案件所涉金额全部计提了预计负债，如公司部分或全部胜诉都会对判决所在报告期的利润及净资产产生正面影响。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	400,679.65	314,924.15
0-3 个月		171,924.15
4-12 个月	400,679.65	143,000.00
1 至 2 年	13,250,467.07	13,563,274.12
2 至 3 年	28,995,324.33	30,250,843.04
3 年以上	157,051,606.27	156,535,205.96
3 至 4 年	2,079,680.33	1,487,894.02
4 至 5 年	21,588,458.70	25,742,482.17
5 年以上	133,383,467.24	129,304,829.77
合计	199,698,077.32	200,664,247.27

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	116,708,972.19	58.44%	79,839,071.58	68.41%	36,869,900.61	116,758,972.19	58.19%	79,839,071.58	68.38%	36,919,900.61
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	82,989,105.13	41.56%	35,551,582.35	63.68%	47,437,522.78	83,905,275.08	41.81%	34,719,770.96	61.19%	49,185,504.12
其中：										
账龄组合	55,825,856.12	27.96%	35,551,582.35	63.68%	20,274,273.77	56,742,026.07	28.28%	34,719,770.96	61.19%	22,022,255.11
无风险组合	27,163,249.01	13.60%		0.00%	27,163,249.01	27,163,249.01	13.53%		0.00%	27,163,249.01
合计	199,698,077.32	100.00%	115,390,653.93	57.78%	84,307,423.39	200,664,247.27	100.00%	114,558,842.54	57.09%	86,105,404.73

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
中通安徽智慧城市投资有限公司	25,639,828.96	25,639,828.96	25,639,828.96	25,639,828.96	100.00%	原债务重组协议取消，全额计提坏账
银广厦集团有限公司	36,214,115.75	30,297,693.73	36,214,115.75	30,297,693.73	83.66%	预期信用减值损失变化
梓宁建设集团	2,584,871.20	2,119,594.39	2,584,871.20	2,119,594.39	82.00%	预期信用减值

有限公司						损失变化
新疆百智工程建设有限公司	6,017,154.00	5,415,438.60	6,017,154.00	5,415,438.60	90.00%	预期信用减值损失变化
四川顺合建设工程有限公司	1,968,934.03	1,929,555.35	1,968,934.03	1,929,555.35	98.00%	预期信用减值损失变化
铜仁市纬源投资发展有限公司	37,371,384.62	7,474,276.92	37,321,384.62	7,474,276.92	20.00%	预期信用减值损失变化
涉密单位	640,000.00	640,000.00	640,000.00	640,000.00	100.00%	已过诉讼时效
中国网通(人大备品备件)	514,237.20	514,237.20	514,237.20	514,237.20	100.00%	已过诉讼时效
北京华迪宏图信息技术有限公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00%	已过诉讼时效
南京市保安服务总公司信息技术服务中心	241,200.00	241,200.00	241,200.00	241,200.00	100.00%	已过诉讼时效
赤峰市峰之泰商贸有限公司	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	100.00%	已过诉讼时效
北京肯瑞科技有限公司	159,360.00	159,360.00	159,360.00	159,360.00	100.00%	已过诉讼时效
乌兰察布市集宁通德电子信息技术有限责任公司	152,840.00	152,840.00	152,840.00	152,840.00	100.00%	已过诉讼时效
中国正信(集团)有限公司	108,880.00	108,880.00	108,880.00	108,880.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市公安局丰台分局成寿寺派出所	94,874.33	94,874.33	94,874.33	94,874.33	100.00%	已过诉讼时效
中国移动通信集团重庆有限公司	90,800.00	90,800.00	90,800.00	90,800.00	100.00%	已过诉讼时效
江苏省连云港市公安局	71,900.00	71,900.00	71,900.00	71,900.00	100.00%	已过诉讼时效
巴彦淖尔市公安局消防支队	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	已过诉讼时效
呼伦贝尔市消防支队	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	已过诉讼时效
广州视捷视讯科技有限公司	35,200.00	35,200.00	35,200.00	35,200.00	100.00%	已过诉讼时效
四川省通信产业服务有限公司攀枝花分公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市高新技术投资担保有限公司	24,300.00	24,300.00	24,300.00	24,300.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市政府办公厅	17,315.00	17,315.00	17,315.00	17,315.00	100.00%	已过诉讼时效
北京明道星澜科技发展有限公司	15,300.00	15,300.00	15,300.00	15,300.00	100.00%	已过诉讼时效
艾维通信集团有限公司	7,300.00	7,300.00	7,300.00	7,300.00	100.00%	已过诉讼时效
南平浦南高速公路有限责任	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	已过诉讼时效

公司						
怀化时运电脑科技有限公司	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	已过诉讼时效
北京汉诺利通科技有限公司	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市博众投资有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	已过诉讼时效
北京市公安局公安交通管理局朝阳交通支队	1,786.00	1,786.00	1,786.00	1,786.00	100.00%	已过诉讼时效
深圳市四方联投资发展有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	已过诉讼时效
清远市盛宝金属有限公司	3,111,691.10	3,111,691.10	3,111,691.10	3,111,691.10	100.00%	供应链逾期货款
深圳市润格莱电子有限公司	1,016,400.00	1,016,400.00	1,016,400.00	1,016,400.00	100.00%	供应链逾期货款
合计	116,758,972.19	79,839,071.58	116,708,972.19	79,839,071.58		

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

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	114,558,842.54	831,811.39				115,390,653.93
合计	114,558,842.54	831,811.39				115,390,653.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
铜仁市纬源投资发展有限公司	37,321,384.62		37,321,384.62	18.69%	7,474,276.92
银广厦集团有限公司	34,368,133.75		34,368,133.75	17.21%	28,525,551.01
中通安徽智慧城市投资有限公司	25,639,828.96		25,639,828.96	12.84%	25,639,828.96
深圳市迪威融汇投资有限公司	21,497,285.00		21,497,285.00	10.76%	
交控科技股份有限公司	8,142,630.50		8,142,630.50	4.08%	814,263.05
合计	126,969,262.83		126,969,262.83	63.58%	62,453,919.94

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	152,847,995.17	154,423,814.42
合计	152,847,995.17	154,423,814.42

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,228,104.54	6,208,504.54
备用金	2,189,420.09	2,131,984.85
预付账款转入	61,192,758.61	57,425,853.86
往来款	18,720,388.10	22,524,962.80
合并范围内关联方款项	138,165,579.56	139,197,107.66
坏账准备	-73,648,255.73	-73,064,599.29
合计	152,847,995.17	154,423,814.42

## 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）	10,101,175.90	23,406,660.50
其中：[3 个月以内]	713,650.01	7,927,754.19
[4-12 个月]	9,387,525.89	15,478,906.31
1 至 2 年	29,884,375.66	31,912,025.89
2 至 3 年	34,366,676.86	20,126,277.78
3 年以上	152,144,022.48	152,043,449.54
3 至 4 年	56,868,418.10	57,115,788.96
4 至 5 年	17,261,448.28	68,647,479.87
5 年以上	78,014,156.10	26,280,180.71
合计	226,496,250.90	227,488,413.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	19,984,998.48		53,079,600.81	73,064,599.29
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	583,656.44			583,656.44
2024 年 6 月 30 日余额	20,568,654.92		53,079,600.81	73,648,255.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	73,064,599.29	583,656.44				73,648,255.73
合计	73,064,599.29	583,656.44				73,648,255.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州荆灿建筑劳务有限公司	集团内部资金拆借	94,637,260.13	1 年以内 2,063,537.05 元, 1-2 年 4,095,624.13 元, 2-3 年 19,154,274.35 元, 3-4 年 52,236,874.13 元, 4-5 年 14,235,999.94 元, 5 年以上 2,850,950.53 元	41.78%	
银广厦集团有限公司	预付账款转入	27,432,095.39	5 年以上	12.11%	22,768,639.17
新疆百智工程建设有限公司	预付账款转	24,983,000.00	5 年以上	11.03%	22,484,700.00
深圳市迪威数据科技有限公司	集团内部资金拆借	17,620,020.49	1 年以内 140,959.28 元, 1-2 年 5,570,871.49 元, 2-3 年 11,908,189.72 元	7.78%	
深圳市迪威立方科技有限公司	集团内部资金拆借	11,253,712.53	1 年以内 1,323,712.53 元, 1-2 年 9,930,000.00 元	4.97%	
合计		175,926,088.54		77.67%	45,253,339.17

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	479,410,324.16		479,410,324.16	470,639,786.66		470,639,786.66
对联营、合营企业投资	18,111,499.15		18,111,499.15	18,573,192.28		18,573,192.28
合计	497,521,823.31		497,521,823.31	489,212,978.94		489,212,978.94

## (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		
中视迪威激光显示技术有限公司	85,500.00						85,500.00	
深圳市迪威智成发展有限公司	105,838.66		295,250.00				106,133.46	
深圳市中威讯安科技开发有限公司	20,000.00						20,000.00	
贵安新区迪威智慧城市运营有限公司	11,529.32						11,529.32	
鄂尔多斯市高投互联科技有限公司	37,500.00						37,500.00	
深圳市迪威融汇投资有限公司	7,083,450.00						7,083,450.00	
深圳市迪威新软件技术有限公司	46,524.87		141,568.75				46,666.75	
深圳市网新思软件有限公司	10,342.78		261,718.75				10,604.50	
深圳市迪威迅信息科技有限公司	7,041,083.33		346,750.00				7,387,833.33	
铜仁市迪威信息科技有限公司	2,400,000.00						2,400,000.00	

司									
杭州荆灿建筑劳务有限公司	47,600,000.00							47,600,000.00	
深圳市迪威立方科技有限公司	15,173,800.00		602,250.00					15,776,050.00	
珠海横琴迪威睿盛咨询服务有限责任公司	1,800,000.00							1,800,000.00	
新疆迪威迅信息科技有限公司	7,210,000.00							7,210,000.00	
深圳市迪威数据科技有限公司	41,968,000.00		3,765,000.00					45,733,000.00	
迪威锐视科技（武汉）有限公司	742,000.00							742,000.00	
深圳市迪威数力科技有限公司	22,386,666.66		3,358,000.00					25,744,666.66	
合计	470,639,786.66		8,770,537.50					479,410,324.16	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
前海迪威恒兴融资租赁（深圳）有限公司	458,526.12										458,526.12	
丹阳市智	3,001,047.										3,001,047.	

慧城市投资建设有限公司	75									75	
科来视通（北京）技术有限公司	12,502,396.63				-461,693.13					12,040,703.50	
深圳富银信息科技有限公司	2,302,971.11									2,302,971.11	
深圳市清航智行信息技术有限公司	308,250.67									308,250.67	
小计	18,573,192.28				-461,693.13					18,111,499.15	
合计	18,573,192.28				-461,693.13					18,111,499.15	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	681,415.94	251,895.92	134,905.66	130,188.68
合计	681,415.94	251,895.92	134,905.66	130,188.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
综合信息化建设	681,415.94	251,895.92					681,415.94	251,895.92
按经营地区分类								
其中：								
华北	610,619.47	200,634.67					610,619.47	200,634.67
华南	70,796.47	51,261.25					70,796.47	51,261.25
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		27,064,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-461,693.13	-20,450.36
合计	-461,693.13	27,043,549.64

## 6、其他

## 二十、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
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）	587,446.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,947.59	
减：所得税影响额	115,874.63	
少数股东权益影响额（税后）	132,468.86	
合计	215,155.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☑不适用

## 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	-61.04%	-0.0708	-0.0708
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.55%	-0.0714	-0.0714

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他