



欣威视通

NEEQ: 833050

南京欣威视通信息科技股份有限公司
(Nanjing Signway Technology Co., Ltd.)

年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人杨勇舸、主管会计工作负责人杨勇舸及会计机构负责人（会计主管人员）杨星敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

（1）未按要求披露的事项

豁免披露 2023 年年度报告中前五大客户、前五大供应商及应收账款、预付账款前五名中部分客户/供应商名称相关信息。

（2）未按要求披露的原因

根据《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 9 号——创新层挂牌公司年度报告》第九条相关规定，基于保守本公司商业秘密的需要，为避免披露上述客户信息披露对我公司的经营产生同行业恶性竞争等不利影响，故公司在对外披露信息时应当进行豁免披露。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	19
第四节	股份变动、融资和利润分配	21
第五节	行业信息	24
第六节	公司治理	27
第七节	财务会计报告	31
附件	会计信息调整及差异情况	106

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、挂牌公司、欣威视通	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司
上海仙视、公司控股股东	指	上海仙视电子科技有限公司
小威智能	指	南京小威智能科技有限公司
深圳小威	指	深圳小威信息科技有限公司
视源股份	指	广州视源电子科技有限公司
广州视琨	指	广州视琨电子科技有限公司
股东大会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司监事会
三会	指	南京欣威视通信息科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《南京欣威视通信息科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	南京欣威视通信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Nanjing Signway Technology Co., Ltd.		
	Signway		
法定代表人	杨勇舸	成立时间	2010年6月21日
控股股东	控股股东为（上海仙视电子科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远），一致行动人为（黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)		
主要产品与服务项目	数字标牌管理平台软件、嵌入式主板、播放盒的研发、生产、销售，定制化系统解决方案的服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	欣威视通	证券代码	833050
挂牌时间	2015年7月30日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	27,000,000
主办券商（报告期内）	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路268号		
联系方式			
董事会秘书姓名	马宇	联系地址	南京市雨花台区凤展路30号3幢5层503室
电话	025-83317121	电子邮箱	yu.ma@signway.cn
传真	025-83317701		
公司办公地址	南京市雨花台区凤展路30号3幢5层503室	邮政编码	210012
公司网址	www.njxwst.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320100555531833C		

证券代码：833050

证券简称：欣威视通

公告编号：2024-007

注册地址	江苏省南京市雨花台区凤展路30号3幢5层503室		
注册资本（元）	27,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司处于商用显示领域中的数字标牌这一细分行业，位于产业链的中上游，作为系统解决方案开发商为中下游整机设备制造企业以及下游运营用户提供整体解决方案和核心软硬件产品。公司可以为用户提供从终端到管理平台的完整软硬件系统解决方案，包括数字传媒发布运营系统、车载智能报站和信息发布系统、商业零售 O2O 互动系统、物联网电梯安全卫士系统、智慧校园文化传播系统、医院护理信息化管理系统等。公司可见的产品形态为安卓系统嵌入式核心主板、商用高清播放盒、电梯安全卫士数据采集仪以及配套的控制软件和管理平台服务器端软件产品。

公司拥有覆盖硬件软件和端到端完整技术架构的研发体系，除研发销售标准产品之外，能够为客户提供一站式完整解决方案定制设计服务，通过对行业解决方案的深度定制促进产品销售。公司销售模式分为直销和代理销售两种模式。

报告期内，公司商业模式、公司主营业务无重大变化。

报告期末至本报告披露之日，公司商业模式、公司主营业务无重大变化。

报告期内，公司始终贯彻落实以客户为第一的理念，持续加大市场开拓力度，保持研发力量的稳定投入，公司 2023 年经营收入较上年同期有所增长。报告期内的整体经营情况如下：

1. 公司财务状况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 78,071,206.61 元，较上年末资产总额 78,309,589.57 元下降 0.30%，总体较为平稳。

负债总额为 17,610,247.77 元，较上年期末负债总额 24,106,843.51 元下降 26.94%。主要原因是报告期内与供应商结算支付了前期货款，以及本期及时与供应商结算货款；此外，主控、存储等原材料价格都大幅下降，使得报告期期末应付账款较上年期末有所下降。

净资产总额为 60,460,958.84 元，较上年期末净资产总额 54,205,746.06 元上升 11.54%。主要原因是报告期内公司实现盈利产生净利润，使得报告期期末未分配利润较上年期末有所上升。

2. 公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 165,330,197.42 元，较上年同期营业收入 146,473,236.05 元上升 12.87%。主要原因是公司积极开拓市场，稳定客商关系，产品订单增加，定制化板卡销售额较上年同期有所上升。

报告期内，公司实现净利润 11,655,212.78 元，较上年同期净利润 7,090,415.29 元上升 64.38%。主要原因是公司始终贯彻落实以客户为第一的理念，不断开拓市场，使得报告期内营业收入增加，导致净利润较上年同期有所上升。

(二) 行业情况

(一) 所属行业及确定所属行业的依据

按照中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业可归为信息传输、软件和信息技术服务业的软件和信息技术服务业（I65）；按照《国民经济行业分类》可归为软件开发（I6510）。同时，公司处于商用显示领域中的数字标牌这一细分行业，位于产业链的中上游，作为系统解决方案开发商为中下游整机设备制造企业以及下游运营用户提供整体解决方案和核心软硬件产品。

(二) 公司的行业地位

公司成立至今已经深耕行业十余年，主营业务为数字标牌管理平台软件、嵌入式主板、播放盒的研发、生产、销售，是一家能够为用户提供从主板设计、终端软件产品到管理平台软件一站式服务的国家高新技术企业。

公司专注于商业显示领域整体解决方案，围绕核心技术，打造覆盖硬件、软件、平台 AI 的生态产品服务矩阵，软件产品包括商显信息发布管理系统、物联网车载信息发布管理系统、智慧云拼接信息发布管理系统等；硬件产品包括数字标牌、AIoT、边缘计算等安卓、鸿蒙智能硬件。产品核心技术在国内市场处于领先水平，在行业内拥有良好的口碑，在国内商显市场也具有较高的知名度和较强的市场竞争力。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>(1) 公司“专精特新”认定情况：公司被认定 2022 年度江苏省专精特新中小企业，发证时间为 2022 年 12 月，有效期三年，证书编号：20220173。</p> <p>(2) 公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2022 年 10 月 12 日，有效期三年，证书编号：GR202232003103，批准机关：江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局。</p> <p>(3) 公司“省级企业技术中心”认定情况：公司于 2023 年 12 月 19 日通过省级企业技术中心认定，有效期三年，公示链接 http://gxt.jiangsu.gov.cn/art/2023/12/28/art_6278_11111975.html，批准机关：江苏省工业和信息化厅、江苏省发展和改革委员会、江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局。</p> <p>(4) 公司“南京市工程技术研究中心”认定情况：公司于 2023 年 6 月 5 日通过南京市工程技术研究中心认定，有效期三年，公示链接 https://www.smejs.cn/policy_show.aspx?id=135d664688584659914b7da0dac73188，批准机关：南京市科学技术局。</p> <p>(5) 公司“南京市工程研究中心”认定情况：公司于 2023 年 11 月 22 日通过南京市工程研究中心认定，公司被认定的研究中心名称为：南京市智能商显系统工程研究中心，有效期三年，公示链接 https://fgw.nanjing.gov.cn/njsfzhggwyh/202311/t20231114_4097713.html，批准机关：南京市发展和改革委员会。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	165,330,197.42	146,473,236.05	12.87%
毛利率%	27.57%	25.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,655,212.78	7,090,415.29	64.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,281,462.49	6,868,635.47	64.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	19.56%	12.65%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.93%	12.25%	-
基本每股收益	0.43	0.26	65.38%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	78,071,206.61	78,309,589.57	-0.30%
负债总计	17,610,247.77	24,103,843.51	-26.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,460,958.84	54,205,746.06	11.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.01	11.44%
资产负债率%（母公司）	23.16%	30.06%	-
资产负债率%（合并）	22.56%	30.78%	-
流动比率	3.98	2.94	-
利息保障倍数	207.75	70.85	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,569,282.17	-3,343,160.99	805.00%
应收账款周转率	6.55	6.04	-
存货周转率	5.15	3.87	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.30%	-7.03%	-
营业收入增长率%	12.87%	-2.87%	-
净利润增长率%	64.38%	-46.48%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,300,570.69	34.97%	13,397,985.87	17.11%	103.77%
应收票据	50,000.00	0.06%	739,858.00	0.94%	-93.24%
应收账款	18,006,849.15	23.06%	30,250,713.12	38.63%	-40.47%
预付款项	360,932.00	0.46%	726,727.04	0.93%	-50.33%
在建工程	0.00	0.00%	721,486.73	0.92%	-100.00%

无形资产	460,238.10	0.59%	90,206.08	0.12%	410.21%
长期待摊费用	151,328.18	0.19%	398,968.22	0.51%	-62.07%
其他非流动资产	1,114,565.00	1.43%	224,829.00	0.29%	395.74%
应付账款	7,474,575.30	9.57%	14,202,748.60	18.14%	-47.37%
应交税费	163,305.48	0.21%	856,089.55	1.09%	-80.92%
其他应付款	1,008,135.42	1.29%	521,335.21	0.67%	93.38%
递延所得税负债	61,391.12	0.08%	0.00	0.00%	100.00%

项目重大变动原因：

1、报告期期末货币资金 27,300,570.69 元，较期初货币资金 13,397,985.87 元增加 103.77%。主要原因是报告期内公司营业收入较上年同期增加 12.89%；此外，报告期内公司持续保持对应收账款的管理，回款状况良好。

2、报告期期末应收票据 50,000.00 元，较期初应收票据 739,858.00 元减少 93.24%。主要原因是报告期内期初的承兑汇票正常到期承兑，而本期末收到的客户用于结算货款的票据较少。

3、报告期期末应收账款净额 18,006,849.15 元，较期初应收账款净额 30,250,713.12 元减少 40.47%。主要原因是报告期内公司持续加强对应收账款的管理和控制，货款均在账期内正常收回。

4、报告期期末预付款项 360,932.00 元，较期初预付款项 726,727.04 元减少 50.33%。主要原因是报告期内公司针对销量预期，合理规划库存备货计划，减少原材料预付款项所致。

5、报告期期末在建工程 0.00 元，较期初在建工程 721,486.73 元减少 100.00%。主要原因是报告期内公司实验室完成验收并投入使用，在建工程已于报告期内转入固定资产。

6、报告期期末无形资产净值 460,238.10 元，较期初无形资产净值 90,206.08 元增加 410.21%。主要原因是报告期内公司购置并升级财务系统、购入研发所需的开发应用软件以及购入实验室所需要的示波器软件。

7、报告期期末长期待摊费用 151,328.18 元，较期初长期待摊费用 398,968.22 元减少 62.07%。主要原因是报告期内办公场地装修费按月摊销。

8、报告期期末其他非流动资产 1,114,565.00 元，较期初其他非流动资产 224,829.00 元增加 395.74%。主要原因是报告期内预付示波器及其配件等款项，相关资产尚未交付，使得长期资产的采购款较期初有所增加，导致报告期期末其他非流动资产较上年同期有所增加。

9、报告期期末应付账款 7,474,575.30 元，较期初应付账款 14,202,748.60 元减少 47.37%。主要原因是报告期内与供应商结算支付了前期货款，以及本期及时与供应商结算货款；此外，主控、存储等原材料价格都大幅下降，导致报告期期末应付账款较上年同期有所减少。

10、报告期期末应交税费 163,305.48 元，较期初应交税费 856,089.55 元减少 80.92%。主要原因是 2023 年 12 月营业收入较上年同期下降 60.96%，使得报告期期末应交增值税以及附加税较上年同期有所减少。

11、报告期期末其他应付款 1,008,135.42 元，较期初其他应付款 521,335.21 元增加 93.38%。主要原因是报告期内预提的 2023 年度审计费用、税审费用等各项费用较上年同期均有所增加，导致报告期期末其他应付款较上年同期有所增加。

12、报告期内递延所得税负债 61,391.12 元，较期初递延所得税负债 0.00 元增加 100.00%。主要原因是报告期内公司根据《企业会计准则解释第 16 号》的要求，对使用权资产确认了递延所得税负债。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	165,330,197.42	-	146,473,236.05	-	12.87%
营业成本	119,754,281.03	72.43%	109,191,745.95	74.55%	9.67%
毛利率%	27.57%	-	25.45%	-	-
税金及附加	698,995.82	0.42%	526,457.15	0.36%	32.77%
销售费用	4,648,051.49	2.81%	2,955,514.79	2.02%	57.27%
管理费用	10,809,689.97	6.54%	9,357,674.39	6.39%	15.52%
研发费用	20,916,543.02	12.65%	16,378,324.92	11.18%	27.71%
财务费用	-207,078.65	-0.13%	37,906.46	0.03%	-646.29%
信用减值损失	1,413,602.63	0.86%	-881,157.91	-0.60%	260.43%
资产减值损失	-448,069.79	-0.27%	-2,209,542.85	-1.51%	79.72%
资产处置收益	0.00	0.00%	-3,737.75	0.00%	100.00%
营业利润	10,531,099.96	6.37%	5,693,281.66	3.89%	84.97%
营业外收入	151,364.19	0.09%	80,996.27	0.06%	86.88%
营业外支出	4,537.63	0.00%	2,677.66	0.00%	69.46%
利润总额	10,677,926.52	6.46%	5,771,600.27	3.94%	85.01%
净利润	11,655,212.78	7.05%	7,090,415.29	4.84%	64.38%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内税金及附加 698,995.82 元，较上年同期 526,457.15 元上升 32.77%。主要原因是报告期内营业收入的增长使得增值税缴纳金额较上年同期有所增加，导致报告期内税金及附加较上年同期有所增加。
- 2、报告期内销售费用 4,648,051.49 元，较上年同期 2,955,514.79 元上升 57.27%。主要原因是报告期内营业收入增长，售后维保费用有所增加；此外，公司为挖掘商机、开拓市场，使得办公费、差旅费等费用均较上年同期有所增加。
- 3、报告期内财务费用-207,078.65 元，较上年同期 37,906.46 元下降 646.29%。主要原因是报告期内利息收入较上年同期有所增加。
- 4、报告期内信用减值损失 1,413,602.63 元，较上年同期-881,157.91 元转回 260.43%。主要原因是应收账款余额较上年同期有所下降，报告期内做了坏账准备转回。
- 5、报告期内资产减值损失-448,069.79 元，较上年同期-2,209,542.85 元转回 79.72%。主要原因是报告期内公司优化存货管理，减少库存积压，有效降低期末的存货储备；此外，公司营收增加，出货量较上年同期有所增加，使得有订单存货对应的存货跌价准备较上年末有所转回。
- 6、报告期内资产处置收益 0.00 元，较上年同期-7,372.98 元上升 100.00%。主要原因是上年同期处置了部分已超过使用期限且无使用价值的固定资产，报告期内公司不存在需要处置的同类型资产。
- 7、报告期内营业利润 10,531,099.96 元，较上年同期 5,693,281.66 元上升 84.97%。主要原因是报告期内公司营业收入有所增加；此外，报告期内继续加强对应收账款的管理和控制，使得报告期内信用减值损失有所转回，导致营业利润较上年同期有所增加。
- 8、报告期内营业外收入 151,364.19 元，较上年同期 80,996.27 元上升 86.88%。主要原因是根据质量协议，收到供应商延期交货以及供应商产品质量问题的赔款；此外，公司根据客户的订单进行备料工作，后因客户原因取消订单，导致备货物料呆滞，报告期内收到客户支付的呆滞物料费用，该偶发性事件导致营业外收入较上年同期有所增加。

9、报告期内营业外支出 4,537.63 元，较上年同期 2,677.66 元上升 69.46%。主要原因是报告期内调整并补缴以前年度税金产生的滞纳金，导致营业外支出较上年同期有所增加。

10、报告期内利润总额 10,677,926.52 元，较上年同期 5,771,600.27 元增加 85.01%；报告期内净利润 11,655,212.78 元，较上年同期 7,090,415.29 元增加 64.38%。主要原因是报告期内营业利润和营业外收入均有所增加，导致利润总额及净利润较上年同期均有所增加。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	165,330,197.42	146,473,236.05	12.87%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	119,754,281.03	109,191,745.95	9.67%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
系统集成	154,669,723.67	117,337,870.03	24.14%	10.66%	9.36%	3.86%
软件	6,896,437.04	0.00	100.00%	235.92%	-100.00%	6.20%
技术服务	3,764,036.71	2,416,411.00	35.80%	-19.00%	36.19%	-42.09%
合计	165,330,197.42	119,754,281.03	27.57%	12.87%	9.68%	8.32%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内公司系统集成销售额 154,669,723.67 元，较上年同期上升 10.66%。报告期内公司软件销售额 6,896,437.04 元，较上年同期上升 235.92%。主要原因是报告期内大客户定制化项目增加，使得定制化的板卡和配套的软件收入较上年同期有所上升。

2、报告期内公司技术服务销售额 3,764,036.71 元，较上年同期下降 19.00%。主要原因是部分客户的技术服务项目处于研发阶段，尚未完全验收，导致技术服务收入较上年同期有所下降。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海仙视电子科技有限公司	72,752,979.09	44.00%	是
2	A 客户	56,339,013.52	34.08%	否
3	C 客户	11,631,205.01	7.04%	否
4	F 客户	3,222,389.37	1.95%	否
5	G 客户	1,399,823.02	0.85%	否

合计	145,345,410.01	87.92%	-
----	----------------	--------	---

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	A 供应商	54,744,497.19	46.62%	否
2	F 供应商	8,769,517.41	7.47%	否
3	B 供应商	6,833,267.33	5.82%	否
4	G 供应商	4,596,176.89	3.91%	否
5	H 供应商	4,394,843.02	3.74%	否
合计		79,338,301.84	67.56%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,569,282.17	-3,343,160.99	805.00%
投资活动产生的现金流量净额	-2,975,964.64	-3,792,645.47	21.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,690,732.71	-11,898,755.88	43.77%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 23,569,282.17 元，较上年同期经营活动产生的现金流量净额-3,343,160.99 元多流入 805.00%。主要原因是报告期内营业收入增加，同时公司积极跟踪已到账期的应收账款资金回笼情况，加强应收账款回款管理，使得销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期流入增加。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额-6,690,732.71 元，较上年同期筹资活动产生的现金流量净额-11,898,755.88 元少流出 43.77%。主要原因是报告期内分派现金股利 5,400,000.00 元，较上年同期分派现金股利 10,800,000.00 元同比下降 50%，使得分配股利、利润或偿付利息支付的现金有所减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
南京小威智能科技有限公司有限	控股子公司	计算机软硬件的技术开	5,000,000.00	13,048,738.14	12,310,958.46	6,566,350.03	3,303,784.21

公司		发、销售					
深圳小威信息科技有限公司	控股子公司	计算机软硬件的技术开发、销售	2,000,000.00	8,754,566.38	-856,481.47	12,159,929.17	200,922.30

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	20,916,543.02	16,378,324.92
研发支出占营业收入的比例%	12.65%	11.18%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科以下	66	71

研发人员合计	68	73
研发人员占员工总量的比例%	62.39%	66.36%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	22	18
公司拥有的发明专利数量	5	1

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>如合并财务报表附注三（二十）及附注五（二十八）所列示，欣威视通在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。收入确认是否在恰当的会计期间入账可能存在错报风险且营业收入是欣威视通的关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并测试与销售业务相关的内部控制； 2、通过访谈、抽样检查销售合同等，对销售收入确认时点进行分析评估； 3、分析各月的收入波动、主要产品的收入变化； 4、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等； 5、针对资产负债日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，确认收入是否记录在正确的会计期间； 6、结合函证程序，检查收入确认的真实性。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

<p>报告期内，公司积极承担社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商。公司今后将一如既往地诚信经营，依法缴纳税收，构建和谐社会，提高社会就业，支持国家工作，承担企业社会责任。</p>
--

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>目前国内数字标牌软硬件技术与服务市场高度开放，市场竞争较为激烈，近年来由于互联网行业规模不断扩大，作为第五媒体的数字标牌行业也受到各界关注，不断有新的投资者或企业希望进入这一全新传媒领域，不乏在企业规模、硬件技术、品牌等方面具有强大优势的国际竞争者和国内领先企业在拓展此类业务。而竞争对手的技术提升、产品创新、成本降低等因素都会对公司产品销售造成冲击，引起库存增加、销售受阻等一系列恶性循环，引发市场竞争加剧风险。</p> <p>应对措施：公司从产品和市场两方面着手。产品方面，公司持续加大研发投入，保障产品的更新迭代，保持既有的领先优势，开发创新型应用满足市场和客户需求；市场方面，公司将进一步积极拓展销售渠道，不断挖掘大客户、维护好老客户并对其进行深度开发、加大客户技术支持力度，做好客户服务，确保销售额和市场份额持续增长。</p>
市场需求变化风险	<p>随着数字标牌技术进一步成熟，公司产品应用领域将逐步扩大，户外传媒、交通、通讯、金融、零售等各行各业均将成为公司终端客户，而终端客户需求又随着商业模式、科技创新不断变化，进而使市场对于数字标牌技术需求也瞬息万变，存在诸多不确定性因素，可能给公司带来一定市场风险。</p> <p>应对措施：公司将洞悉市场变化，紧跟市场需求，持续研发投入，创造新型应用模式以满足市场和客户的需要，尽可能降低产品与市场需求差异给公司经营造成的影响。</p>
关联方的销售依赖风险	<p>公司与关联方视源股份、上海仙视、广州视现等存在关联交易，若关联方未来采购政策发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足大客户需要，导致公司与主要客户合作关系发生变化，可能对公司的生产经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大市场推广投入，拓展新市场发掘新客户，在产品层面将持续投入新技术和新产品研发，拓展市场宽度和深度，在关联方销售额增长的同时保持总体销售额总量增长，并降低关联方销售份额，将关联方销售份额控制到合理范围内。</p>
技术更新风险	<p>数字标牌行业是技术密集型新兴行业，播控软硬件具有技术更新速度快、迭代周期短等特点。数字标牌市场竞争逐步加剧、客户对产品个性化需求不断提高、新技术和新产品不断涌现，因而产品科技含量和持续创新能力日渐成为数字标牌中下游供应商的核心竞争力。公司在技术研发、市场应用上具有一</p>

	<p>定优势，但若公司在行业前沿领域不能准确把握技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误、对客户需求把握不准确、对新产品方案选择不佳或新产品上市时机把握不当等，都将对公司的竞争力产生较大影响，从而对公司的市场占有率、经营业绩带来影响。</p> <p>应对措施：公司将持续投入新产品新方案的技术研发，同时引进新技术门类的人才和横向合作，在公司优势项目上保持领先地位。</p>
<p>核心技术人员流失风险</p>	<p>公司经过多年的发展，培育了一批专业技术领先的技术团队，目前，公司有七名核心技术（业务）人员，公司对该七名人员有较大的依赖性。随着竞争对手对人才争夺日趋加剧，公司人才存在一定的流失风险，如果公司的核心技术人员大量流失，将对本公司的未来发展产生较大的不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步建立和完善相应的激励与约束机制，将公司员工尤其是核心技术人员的利益与公司价值紧密联系起来，在提升公司价值的同时为核心技术人员带来更多的增值利益，以进一步提高核心技术人员对公司的忠诚度，进而实现其与公司的共同发展。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>报告期内，公司控股股东为上海仙视（持有股权比例为51%），广州视源电子科技有限公司通过控制上海仙视实现间接控制欣威视通，视源股份无控股股东，视源股份股东黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人直接持股比例为46.72%，并签订了一致行动协议，为视源股份的共同实际控制人。故黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人为欣威视通共同实际控制人。黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人能够利用其对上海仙视的控制地位对欣威视通的经营决策作出重大影响，为欣威视通的实际控制人。如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东的利益带来一定的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善法人治理结构、关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制给公司利益和其他股东利益的造成侵害。</p>
<p>应收账款坏账水平上升风险</p>	<p>报告期内，应收账款净额为18,006,849.15元，占流动资产总额的27.59%。如果公司对应收账款催收不力，或公司客户资信、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步加强对包括关联方在内的应收账款的催收力度，维护本公司利益，避免坏账风险。同时通过规范合理的账款期限制度，尽可能维护与客户的良好信用关系。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司于2022年10月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为GR202232003103高新技术企业证书，有效期3年；企业应在证书有效期3年期满前提出复审申请，不提出复审申请或复审不</p>

	<p>合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。如果公司不再符合高新技术企业认定的标准或被取消高新技术企业的资格或未来该项税收优惠政策发生不利变化，将对公司盈利产生一定影响。</p> <p>应对措施：为严格控制该风险，公司会在高新技术企业证书有效期到期前进行复审。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,320,000.00	1,314,047.33
销售产品、商品，提供劳务	74,400,000.00	74,308,410.48
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		

提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司 2023 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统平台发布了《关于预计 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-002），该议案已通过第三届董事会第八次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议。

公司 2023 年 10 月 24 日在全国中小企业股份转让系统平台发布了《关于新增 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-023），该议案已通过第三届董事会第十一次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议。

上述日常性关联交易均已履行必要的决策程序，公司与关联方的关联交易采取市场化的定价方式。公司报告期内不存在超出关联交易预计的情况，不存在损害公司及股东利益的关联交易的情况。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年8月20日	-	挂牌	《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》	遵守公司《章程》、国家法律、行政法规、中国证监会和全国股份转让系统发布的各项规则、细则、指引和通知等。	正在履行中
董监高	2015年8月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司上述承诺事项均正常有效履行，不存在违反公开承诺的情况。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,279,000	67.70%	0	18,279,000	67.70%
	其中：控股股东、实际控制人	13,770,000	51.00%	0	13,770,000	51.00%
	董事、监事、高管	2,892,000	10.71%	0	2,892,000	10.71%
	核心员工	600,000	2.22%	0	600,000	2.22%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,721,000	32.30%	0	8,721,000	32.30%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	8,676,000	32.13%	0	8,676,000	32.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		27,000,000	-	0	27,000,000	-
普通股股东人数						22

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海仙视电子科技有限公司	13,770,000	0	13,770,000	51.00%	0	13,770,000	0	0
2	杨勇舸	7,917,000	0	7,917,000	29.32%	5,937,750	1,979,250	0	0
3	白坤	1,080,000	0	1,080,000	4.00%	810,000	270,000	0	0
4	马宇	810,000	0	810,000	3.00%	607,500	202,500	0	0
5	陈万峰	765,000	0	765,000	2.83%	573,750	191,250	0	0
6	井盛源	690,000	0	690,000	2.56%	517,500	172,500	0	0

7	周长亮	666,000	0	666,000	2.47%	0	666,000	0	0
8	鲁冬平	366,000	0	366,000	1.36%	0	366,000	0	0
9	章龙潭	306,000	0	306,000	1.13%	229,500	76,500	0	0
10	王庆波	75,000	0	75,000	0.28%	0	75,000	0	0
10	於恩铭	75,000	0	75,000	0.28%	0	75,000	0	0
10	张波	75,000	0	75,000	0.28%	0	75,000	0	0
	合计	26,595,000	0	26,595,000	98.51%	8,676,000	17,919,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间均无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

公司控股股东为上海仙视电子科技有限公司，广州视源电子科技有限公司通过控股上海仙视实现间接控制欣威视通，视源股份无控股股东，视源股份股东黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人直接持股比例为 46.72%，并签订了一致行动协议，为视源股份的共同实际控制人。故黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人为欣威视通共同实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

实际控制人简历如下：

王毅然，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院 EMBA，现任广州视源电子科技有限公司董事。2005 年 12 月加入视源股份，先后担任视源股份工程师、技术经理、销售经理、销售总监、总经理、董事。2011 年 12 月至 2017 年 3 月，任视源股份总经理，自 2011 年 12 月起任视源股份董事至今，2018 年 11 月至 2019 年 4 月任视源股份副董事长，自 2019 年 4 月至 2023 年 4 月任视源股份董事长。

黄正聪，男，1967 年出生，拥有香港永久性居民身份，同时持有加拿大护照，本科学历，清华五道口金融 EMBA 在读，现任广州视源电子科技有限公司董事。曾任职于香港长城电子有限公司、TCL 多媒体科技控股有限公司和 JW Capital Management Ltd.。2010 年 12 月加入视源股份，2011 年 12 月至 2017 年 12 月任视源股份董事长，自 2011 年 12 月起任视源股份董事至今。

于伟，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学 EMBA，现任广州视源电子科技有限公司董事。2005 年 12 月加入视源股份，先后担任视源股份工程师、技术经理、研发总经理、董事，自 2011 年 12 月起任视源股份董事至今。

尤天远，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA，清华大学 EMBA 在读，现任视源股份董事。2005 年 12 月加入视源股份，先后担任视源股份总工程师、董事，自 2011 年 12 月至 2022 年 9 月任视源股份董事。

周开琪，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，清华大学 EMBA，2005 年 12 月加入视源股份，2011 年 12 月至 2023 年 4 月任视源股份副总经理，自 2023 年 4 月任视源股份总经理、副董事长。

孙永辉，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 12 月加入视源股份，自 2011 年 12 月至 2019 年 10 月任视源股份董事。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 11 月 9 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2023 年第三季度权益分派方案已获得 2023 年 11 月 9 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过，每 10 股派 2.000000 元人民币现金，2023 年 11 月 28 日派发完毕。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 互联网和相关服务公司
零售公司
 农林牧渔公司
 教育公司
 影视公司
 化工公司
 卫生行业公司
广告公司
 锂电池公司
 建筑公司
 不适用

一、 业务许可资格或资质

公司是国家高新技术企业、江苏省专精特新中小企业、江苏省省级企业技术中心、南京市工程技术研究中心、南京市工程研究中心。

公司已获得 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、知识产权管理体系认证。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

截至报告期末，公司共取得软件著作权 142 项。其中报告期内公司新增 14 项软件著作权，均为原始取得。

截至报告期末，公司共取得 22 项专利授权，其中发明专利 5 项，另新增 2 项发明专利处于审查中，均为自主研发。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无重大变化。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司建立了标准的产品研发流程，自主研发公司业务所需的硬件、软件、管理平台等。为符合公司发展战略与长期规划，扩大公司市场份额、提高公司创新能力、增强产品核心竞争力、加快技术积累和提升产品品质，在技术研发实施过程中，公司根据行业和应用场景的实际需求，研发具备通用性、普适性的功能模块，并开展一系列的技术预研工作，提高了产品的模块化和可复制性。

公司的产品研发流程包括市场调研与需求分析、项目可行性研究、产品开发、产品测试与试运行、产品内部验收等过程环节。

公司具备较强的软件成熟度、研发规范性和软件项目管理能力，公司研发团队基本都来自于电子信息、软件行业，有深厚的技术背景，具有多年的行业从业经验，长期从事相关行业的研发工作，了解商显行业软硬件的研发工作及市场需求，形成了一支具有丰富产品研发、实施经验的团队，为公司业务创新提供充足动力。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	欣威视通信息发布系统 3.0	6,291,433.35	9,156,417.22
2	欣威视通智能终端项目	5,556,084.62	7,755,887.41
3	欣威视通信创行业国产化项目	3,734,844.43	5,007,996.50
4	欣威视通生产智能检测系统 1.0	3,495,539.05	4,842,443.04
5	小威智能彩色显示模组项目	979,615.65	1,694,811.29
合计		20,057,517.10	28,457,555.46

研发项目分析：

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，规划年度研发项目，旨在通过创新、优化现有产品，不断提升公司产品质量与核心竞争力，促进企业持续稳定发展，研发费总金额为 20,916,543.02 元，较上年同期增长 27.71%。

四、 业务模式

请参见本报告第二节会计数据、经营情况和管理层分析之“一、业务概要”。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

作为商用显示领域整体解决方案提供商，公司的生存和发展很大程度上取决于是否能够及时、高效地进行技术更新与产品升级，以满足客户不断升级的需求。公司高度重视产品的创新与研究，重点把握行业发展趋势，及时通过使用业界先进的大数据、AIoT 等技术，实现新产品的研发与原有产品的迭代升级。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨勇舸	董事长、总经理、财务总监（暂代）	男	1974年5月	2021年5月17日	2024年5月16日	7,917,000	0	7,917,000	29.32%
白坤	董事、副总	男	1982年5月	2021年5月17日	2024年5月16日	1,080,000	0	1,080,000	4.00%
马宇	董秘、副总	男	1986年9月	2021年5月17日	2024年5月16日	810,000	0	810,000	3.00%
李顺	董事	男	1982年5月	2021年5月17日	2024年5月16日	0	0	0	0.00%
李建民	董事	男	1983年9月	2021年5月17日	2024年5月16日	0	0	0	0.00%
林宇升	董事	男	1982年9月	2021年5月17日	2024年5月16日	0	0	0	0.00%
井盛源	监事会主席	男	1982年8月	2021年5月17日	2024年5月16日	690,000	0	690,000	2.56%
陈万峰	监事	男	1981年12月	2021年5月17日	2024年5月16日	765,000	0	765,000	2.83%
章龙潭	职工监事	男	1988年10月	2021年5月17日	2024年5月16日	306,000	0	306,000	1.13%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

截至年报披露之日，董事李顺在上海仙视担任总经理；董事李建民在上海仙视担任董事、在视源股份担任企业服务BG总裁；董事林宇升在视源股份担任生活电器BG、计算设备BG和电力电子BG的董事长。

除以上情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间也无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	23	0	3	20
生产人员	11	1	1	11
销售人员	9	2	3	8
技术人员	62	9	4	67
财务人员	4	0	0	4
员工总计	109	12	11	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	72	77
专科	31	29
专科以下	2	1
员工总计	109	110

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p>1、薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规及规范性文件，与全体员工签订《劳动合同》。依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金。公司综合考虑员工职务、岗位工作内容、岗位技能等多方面，建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。</p> <p>2、培训计划：公司一直以来十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间的导师培养计划、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、专题讲座交流等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和的保障。</p> <p>3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工情况。</p>
--

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
王庆波	无变动	高级产品经理	75,000	0	75,000

张波	无变动	部门经理	75,000	0	75,000
黄永成	无变动	产品经理	45,000	0	45,000
陈树蓉	无变动	供应链总监	45,000	0	45,000
张刘斌	无变动	高级硬件工程师	45,000	0	45,000
徐剑	无变动	部门经理	45,000	0	45,000
甘泽晨	无变动	软件研发经理	45,000	0	45,000
刘恋	无变动	部门经理	45,000	0	45,000
张昌祥	无变动	产品经理	30,000	0	30,000
李帅	无变动	软件研发经理	15,000	0	15,000
马润生	无变动	软件研发经理	0	0	0
王勇	无变动	前端架构师	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工无变动。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其关联方之间的关联交易严格遵循公平、公正、公开的原则，依据市场价格定价并进行交易。公司拥有独立完整的研发、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权体系和独立研发队伍，业务经营发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

2、人员独立性

公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

3、资产独立性

公司资产完全独立于公司股东，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司拥有独立的经营办公机构，不存在混合经营、合署办公等情况。公司建立并逐步完善适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系；公司实行独立的财务决策和严格的财务监督管理，公司在银行开设了独立账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；公司 2023 年度财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字【2024】第 ZC10311 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2024 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄志业	樊芝
	5 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	24 万元	

南京欣威视通信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京欣威视通信息科技股份有限公司（以下简称欣威视通）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣威视通 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欣威视通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>如合并财务报表附注三（二十）及附注五（二十八）所列示，欣威视通在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。收入确认是否在恰当的会计期间入账可能存在错报风险且营业收入是欣威视通的关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并测试与销售业务相关的内部控制； 2、通过访谈、抽样检查销售合同等，对产品销售收入确认时点进行分析评估； 3、分析各月的收入波动、主要产品的收入变化； 4、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等； 5、针对资产负债日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，确认收入是否记录在正确的会计期间； 6、结合函证程序，检查收入确认的真实性。

四、其他信息

欣威视通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括欣威视通 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估欣威视通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣威视通的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财

务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欣威视通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致欣威视通不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就欣威视通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄志业
(项目合伙人)

中国注册会计师：樊 芝

中国·上海

2024年4月24日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	27,300,570.69	13,397,985.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	50,000.00	739,858.00
应收账款	五（三）	18,006,849.15	30,250,713.12
应收款项融资			
预付款项	五（四）	360,932.00	726,727.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	490,859.03	513,318.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	18,102,045.60	20,430,947.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	948,785.62	1,281,613.94
流动资产合计		65,260,042.09	67,341,163.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	4,683,987.00	3,786,814.26
在建工程	五（九）	0.00	721,486.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	1,797,480.56	2,181,233.22

无形资产	五（十一）	460,238.10	90,206.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	151,328.18	398,968.22
递延所得税资产	五（十三）	4,603,565.68	3,564,888.30
其他非流动资产	五（十四）	1,114,565.00	224,829.00
非流动资产合计		12,811,164.52	10,968,425.81
资产总计		78,071,206.61	78,309,589.57
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十五）	7,474,575.30	14,202,748.60
预收款项			
合同负债	五（十六）	2,045,225.54	2,156,929.65
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	五（十七）	4,543,342.98	3,674,520.46
应交税费	五（十八）	163,305.48	856,089.55
其他应付款	五（十九）	1,008,135.42	521,335.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）	923,259.18	1,209,560.98
其他流动负债	五（二十一）	219,642.88	255,955.10
流动负债合计		16,377,486.78	22,877,139.55
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	五（二十二）	476,405.71	570,726.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十三）	694,964.16	655,977.13

递延收益			
递延所得税负债	五（十三）	61,391.12	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,232,760.99	1,226,703.96
负债合计		17,610,247.77	24,103,843.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	27,000,000.00	27,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	1,341,842.66	1,341,842.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	6,665,857.88	5,851,027.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	25,453,258.30	20,012,875.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		60,460,958.84	54,205,746.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		60,460,958.84	54,205,746.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		78,071,206.61	78,309,589.57

法定代表人：杨勇舸

主管会计工作负责人：杨勇舸

会计机构负责人：杨星敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,455,657.70	6,215,276.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			739,858.00
应收账款	十五（一）	25,234,886.55	31,661,662.22
应收款项融资			
预付款项		360,932.00	725,887.04
其他应收款	十五（二）	365,120.03	363,714.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,097,882.12	20,296,187.36

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		821,609.44	1,192,418.12
流动资产合计		55,336,087.84	61,195,002.93
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	十五（三）	7,000,000.00	7,000,000.00
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		4,323,754.04	3,333,071.84
在建工程			721,486.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,080,669.32	1,157,961.62
无形资产		460,238.10	90,206.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		121,328.18	308,968.22
递延所得税资产		3,455,496.68	2,120,408.25
其他非流动资产		1,114,565.00	224,829.00
非流动资产合计		17,556,051.32	14,956,931.74
资产总计		72,892,139.16	76,151,934.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,985,307.79	14,422,212.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,064,943.05	3,239,289.50
应交税费		96,488.26	810,700.67
其他应付款		963,199.52	502,724.07
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,044,960.05	2,156,664.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		465,956.43	682,224.91
其他流动负债		219,608.37	255,920.59

流动负债合计		15,840,463.47	22,069,736.28
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		302,968.10	167,543.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		694,964.16	655,977.13
递延收益			
递延所得税负债		46,761.72	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,044,693.98	823,520.89
负债合计		16,885,157.45	22,893,257.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		27,000,000.00	27,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,341,842.66	1,341,842.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,665,857.88	5,851,027.46
一般风险准备			
未分配利润		20,999,281.17	19,065,807.38
所有者权益（或股东权益）合计		56,006,981.71	53,258,677.50
负债和所有者权益（或股东权益）合计		72,892,139.16	76,151,934.67

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		165,330,197.42	146,473,236.05
其中：营业收入	五(二十八)	165,330,197.42	146,473,236.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		156,620,482.68	138,447,623.66
其中：营业成本	五(二十八)	119,754,281.03	109,191,745.95

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	五(二十九)	698,995.82	526,457.15
销售费用	五(三十)	4,648,051.49	2,955,514.79
管理费用	五(三十一)	10,809,689.97	9,357,674.39
研发费用	五(三十二)	20,916,543.02	16,378,324.92
财务费用	五(三十三)	-207,078.65	37,906.46
其中：利息费用		51,645.48	81,994.02
利息收入		271,900.97	62,681.57
加：其他收益	五(三十四)	855,852.38	762,107.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五(三十五)	1,413,602.63	-881,157.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十六)	-448,069.79	-2,209,542.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十七)	0.00	-3,737.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,531,099.96	5,693,281.66
加：营业外收入	五(三十八)	151,364.19	80,996.27
减：营业外支出	五(三十九)	4,537.63	2,677.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,677,926.52	5,771,600.27
减：所得税费用	五(四十)	-977,286.26	-1,318,815.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,655,212.78	7,090,415.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,655,212.78	7,090,415.29
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,655,212.78	7,090,415.29
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		11,655,212.78	7,090,415.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,655,212.78	7,090,415.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（四十一）	0.43	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（四十一）	0.43	0.26

法定代表人：杨勇舸

主管会计工作负责人：杨勇舸

会计机构负责人：杨星敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十五（四）	159,168,012.21	143,985,189.67
减：营业成本	十五（四）	120,666,357.50	109,374,090.85
税金及附加		642,941.15	511,311.22
销售费用		3,279,183.39	1,894,327.44
管理费用		10,257,094.68	8,567,031.93
研发费用		19,077,901.45	14,788,422.04
财务费用		-157,518.25	29,724.85
其中：利息费用		25,207.01	41,092.36
利息收入		192,910.04	26,114.66
加：其他收益		186,481.65	272,074.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

(损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)		1,480,506.18	-948,718.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-355,889.18	-2,208,965.52
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0.00	-3,737.75
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,713,150.94	5,930,933.91
加：营业外收入		151,364.19	80,996.27
减：营业外支出		4,537.63	107.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,859,977.50	6,011,823.10
减：所得税费用		-1,288,326.71	-1,110,163.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,148,304.21	7,121,986.88
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		8,148,304.21	7,121,986.88
(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		8,148,304.21	7,121,986.88
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.30	0.26
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		201,674,259.39	149,066,186.77
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,287,714.05	576,440.17
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	750,329.93	295,764.88
经营活动现金流入小计		203,712,303.37	149,938,391.82
购买商品、接受劳务支付的现金		139,960,460.26	121,749,150.39
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		26,394,975.00	20,854,081.01
支付的各项税费		7,327,451.11	5,957,668.43
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	6,460,134.83	4,720,652.98
经营活动现金流出小计		180,143,021.20	153,281,552.81
经营活动产生的现金流量净额		23,569,282.17	-3,343,160.99
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		0.00	1,380.53
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		0.00	1,380.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,975,964.64	3,794,026.00
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		2,975,964.64	3,794,026.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,975,964.64	-3,792,645.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,400,000.00	10,800,000.00
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	五（四十二）	1,290,732.71	1,098,755.88
筹资活动现金流出小计		6,690,732.71	11,898,755.88
筹资活动产生的现金流量净额		-6,690,732.71	-11,898,755.88
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		13,902,584.82	-19,034,562.34
加：期初现金及现金等价物余额		13,397,985.87	32,432,548.21
六、期末现金及现金等价物余额		27,300,570.69	13,397,985.87

法定代表人：杨勇舸

主管会计工作负责人：杨勇舸

会计机构负责人：杨星敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		187,182,706.79	146,582,925.66
收到的税费返还		725,552.90	100,190.91
收到其他与经营活动有关的现金		531,488.31	244,559.15
经营活动现金流入小计		188,439,748.00	146,927,675.72
购买商品、接受劳务支付的现金		138,978,040.50	120,944,552.23
支付给职工以及为职工支付的现金		23,521,542.40	18,235,725.63
支付的各项税费		6,404,133.81	5,757,321.29
支付其他与经营活动有关的现金		6,219,809.82	4,420,821.96
经营活动现金流出小计		175,123,526.53	149,358,421.11
经营活动产生的现金流量净额		13,316,221.47	-2,430,745.39
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		0.00	1,380.53
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		0.00	1,380.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,962,164.64	3,440,026.00
投资支付的现金			
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		2,962,164.64	3,440,026.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,962,164.64	-3,438,645.47
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,400,000.00	10,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		713,675.29	572,988.47
筹资活动现金流出小计		6,113,675.29	11,372,988.47
筹资活动产生的现金流量净额		-6,113,675.29	-11,372,988.47
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		4,240,381.54	-17,242,379.33
加：期初现金及现金等价物余额		6,215,276.16	23,457,655.49
六、期末现金及现金等价物余额		10,455,657.70	6,215,276.16

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,851,027.46		20,012,875.94		54,205,746.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,851,027.46		20,012,875.94		54,205,746.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								814,830.42		5,440,382.36		6,255,212.78	
（一）综合收益总额										11,655,212.78		11,655,212.78	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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										814,830.42	-6,214,830.42	-5,400,000.00
2. 提取一般风险准备										814,830.42	-814,830.42	
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,400,000.00	-5,400,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66					6,665,857.88	25,453,258.30	60,460,958.84

项目	2022年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,138,828.77		24,434,659.34		57,915,330.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,138,828.77		24,434,659.34		57,915,330.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								712,198.69			-4,421,783.40		-3,709,584.71
（一）综合收益总额											7,090,415.29		7,090,415.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								712,198.69	-11,512,198.69			-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								712,198.69	-712,198.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,800,000.00		-10,800,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66			5,851,027.46		20,012,875.94		54,205,746.06

法定代表人：杨勇舸

主管会计工作负责人：杨勇舸

会计机构负责人：杨星敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,851,027.46		19,065,807.38	53,258,677.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,851,027.46		19,065,807.38	53,258,677.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								814,830.42		-6,214,830.42	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积								814,830.42		-814,830.42	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,400,000.00	-5,400,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66			6,665,857.88		20,999,281.17	56,006,981.71

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,138,828.77		23,456,019.19	56,936,690.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,000,000.00				1,341,842.66				5,138,828.77		23,456,019.19	56,936,690.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									712,198.69		-4,390,211.81	-3,678,013.12
(一) 综合收益总额											7,121,986.88	7,121,986.88
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									712,198.69		-11,512,198.69	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									712,198.69		-712,198.69	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-10,800,000.00	-10,800,000.00

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、本年期末余额	27,000,000.00			1,341,842.66			5,851,027.46		19,065,807.38		53,258,677.50

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

南京欣威视通信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“欣威视通”),是于2010年6月21日由自然人杨勇舸、白坤、陈万峰、井盛源共同发起设立的股份有限公司。统一社会信用代码:91320100555531833C。2015年7月,公司在全国中小企业股份转让系统上市。所属行业为软件开发。

截至2023年12月31日,公司累计发行股本总数为27,000,000.00股,注册资本为27,000,000.00元。公司注册地及总部办公地为南京市雨花台区凤展路30号3幢5层503室。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司(以下简称“本集团”)主要从事:软件和信息技术服务业。

公司控股股东为上海仙视电子科技有限公司,广州视源电子科技有限公司(以下简称“视源股份”)通过收购上海仙视67.00%的股权实现间接控制欣威视通,视源股份无控股股东,视源股份股东黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人直接持股比例为46.72%,并签订了一致行动协议,为视源股份的共同实际控制人。故黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远六人为欣威视通共同实际控制人。

经营范围为:计算机软硬件、电子产品、嵌入式软件、网络软件、多媒体软件的开发、销售;电子元器件销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司全体董事于2024年4月24日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则,并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

具体会计政策和会计估计提示:以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计,详见应收款项的预期信用损失的计量(附注三(九))、存货的计价方法(附注三(十))、固定资产折旧(附注三(十二))、无形资产摊销(附注三(十四))、收入的确认时点(附注三(二十))。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行

会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（九）金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本集团对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现

值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本集团依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本集团对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

组合名称	确定组合依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票
组合 3	视源股份合并范围内公司款项
组合 4	押金、保证金、员工借支款
组合 5	应收第三方款项

本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资

产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、产成品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十二）固定资产

1、固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
运输设备	5 年	5%	19.00%
办公及电子设备	5 年	5%	19.00%

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。

(十三) 在建工程

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

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
----	--------	------	-----	----

软件	10年	平均年限法	0.00%	预计使用年限
----	-----	-------	-------	--------

3、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

(1) 职工薪酬

职工薪酬核算包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

(2) 材料费

材料费核算直接投入研发活动的材料费用。

(3) 折旧与摊销费

折旧与摊销费核算用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费、无形资产摊销费用。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用进行分配。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十七) 合同负债

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

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育

经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（十九） 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

- （1） 该义务是本集团承担的现时义务；
- （2） 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，

履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

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

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 产品销售收入确认

本集团按照合同规定将货物运至约定交货地点，在客户取得货物且达到控制权转移时点确认收入。

(2) 其他收入

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

(二十一) 政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本集团取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，

在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回

相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本集团作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发

生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、本集团作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租

赁资产的账面价值：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十四) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二十五) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 且金额大于 100 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10% 且金额大于 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 且金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 500 万元

(二十六) 主要会计估计及判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

1、信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

2、预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设在报告期内未发生重大变化。

3、金融工具的公允价值

对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括：

使用熟悉情况的交易各方自愿进行的近期公平市场交易(若可获得)，参照本质相同的其他金融工具的现行公允价值，折现现金流量分析和期权定价模型。在可行的情况下，估值技术尽可能使用市场参数。然而，当缺乏市场参数时，管理层需就自身和交易对手的信贷风险、市场波动率、相关性等方面作出估计。这些相关假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。上述政策变更对本集团财务报表相关项目未产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期，本集团主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、0%
增值税	技术服务收入	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
南京欣威视通信息科技股份有限公司、南京小威智能科技有限公司	15%
深圳小威信息科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、 增值税

根据《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的新办企业认定标准的通知》（财税〔2006〕1 号）及《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，本公司及下属子公司南京小威自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、 企业所得税

(1) 2022 年 10 月 12 日，本公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总

局江苏省税务局颁发的编号为 GR202232003103 的高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，2022-2024 年适用 15%的优惠税率。

(2) 2022 年 11 月 18 日，本公司下属子公司南京小威取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202232007307 的高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，2022-2024 年适用 15%的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,300.00	0.00
银行存款	27,299,270.69	13,397,421.29
其他货币资金	0.00	564.58
合计	27,300,570.69	13,397,985.87

期末无受限货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,000.00	739,858.00

- 2、 期末公司无已质押的应收票据。
- 3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	18,111,666.96	31,311,202.56
1 至 2 年	0.00	159,000.00
2 至 3 年	159,000.00	3,646.00
3 至 4 年	0.00	8,400.00
4 至 5 年	0.00	600,398.00
5 年以上	149,998.00	0.00
小计	18,420,664.96	32,082,646.56
减：坏账准备	413,815.81	1,831,933.44
合计	18,006,849.15	30,250,713.12

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,420,664.96	100.00	413,815.81	2.25	18,006,849.15
其中：视源股份合并范围内公司款项	13,789,310.77	74.86	0.00	0.00	13,789,310.77
账龄组合	4,631,354.19	25.14	413,815.81	8.94	4,217,538.38
合计	18,420,664.96	100.00	413,815.81	2.25	18,006,849.15

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,082,646.56	100.00	1,831,933.44	5.71	30,250,713.12
其中：视源股份合并范围内公司款项	7,104,369.70	22.14	0.00	0.00	7,104,369.70
账龄组合	24,978,276.86	77.86	1,831,933.44	7.33	23,146,343.42
合计	32,082,646.56	100.00	1,831,933.44	5.71	30,250,713.12

3、按信用风险特征组合计提坏账准备如下：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,322,356.19	216,117.81	5.00
2至3年	159,000.00	47,700.00	30.00
5年以上	149,998.00	149,998.00	100.00
合计	4,631,354.19	413,815.81	

4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,831,933.44	-1,412,117.63	0.00	6,000.00	413,815.81

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末 余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	应收账款坏账准 备期末余额
上海仙视电子科技有限公司	13,571,630.76	73.68	0.00
A 客户	2,461,268.86	13.36	123,063.44
C 客户	775,791.00	4.21	38,789.55
H 客户	480,309.37	2.61	24,015.47
J 客户	159,000.00	0.86	47,700.00
合计	17,447,999.99	94.72	233,568.46

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	360,932.00	100.00	724,377.54	99.68
1 至 2 年	0.00	0.00	1,607.00	0.22
3 年以上	0.00	0.00	742.50	0.10
合计	360,932.00	100.00	726,727.04	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
B 供应商	196,860.00	54.54
I 供应商	125,144.00	34.67
J 供应商	19,950.00	5.53
K 供应商	17,194.00	4.76
L 供应商	1,784.00	0.50
合计	360,932.00	100.00

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	490,859.03	513,318.03

1、 其他应收款项按账龄披露如下：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	38,355.00	64,602.00
1 至 2 年	102,520.00	156,650.00

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	112,801.00	16,198.00
3年以上	237,213.03	277,383.03
小计	490,889.03	514,833.03
减：坏账准备	30.00	1,515.00
合计	490,859.03	513,318.03

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	490,889.03	100.00	30.00	0.01	490,859.03
其中：押金、保证金、 员工借支款	490,589.03	99.94	0.00	0.00	490,589.03
账龄组合	300.00	0.06	30.00	10.00	270.00
合计	490,889.03	100.00	30.00	0.01	490,859.03

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,500.00	0.29	1,500.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	513,333.03	99.71	15.00	0.00	513,318.03
其中：押金、保证金、 员工借支款	513,033.03	99.64	0.00	0.00	513,033.03
账龄组合	300.00	0.06	15.00	5.00	285.00
合计	514,833.03	100.00	1,515.00	0.29	513,318.03

3、期末其他应收款按账龄组合计提坏账准备情况如下：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	300.00	30.00	10.00

4、坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,515.00	0.00	0.00	1,515.00
上年年末余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-1,485.00	0.00	0.00	-1,485.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	30.00	0.00	0.00	30.00

5、其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	514,833.03	0.00	0.00	514,833.03
上年年末余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期新增	-23,944.00	0.00	0.00	-23,944.00
本期终止确认	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	490,889.03	0.00	0.00	490,889.03

6、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	

类别	上年年末余额	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	
按单项计提坏账准备	1,500.00	-1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	30.00
合计	1,515.00	-1,485.00	0.00	0.00	0.00	30.00

7、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、备用金等	490,889.03	514,833.03

8、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京软件谷发展有限公司	押金	211,461.03	1-5年以上	43.08	0.00
上海三快智送科技有限公司	押金	100,000.00	5年以上	20.37	0.00
深圳市宝安华丰实业有限公司	押金	86,385.00	4-5年	17.60	0.00
南京软件谷奇创通讯科技有限公司	押金	79,580.00	1-3年	16.21	0.00
上海盛熠企业管理有限公司	押金	7,963.00	4-5年	1.62	0.00
合计		485,389.03		98.88	

(六) 存货

1、存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,284,167.05	2,220,243.12	12,063,923.93	12,713,082.77	3,517,322.75	9,195,760.02
产成品	5,347,100.29	607,158.23	4,739,942.06	6,991,247.73	1,627,504.42	5,363,743.31
委托加工物资	1,298,179.61	0.00	1,298,179.61	5,871,444.43	0.00	5,871,444.43
合计	20,929,446.95	2,827,401.35	18,102,045.60	25,575,774.93	5,144,827.17	20,430,947.76

2、存货跌价准备

类别	上年年末余额	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	3,517,322.75	82,687.82	0.00	1,379,767.45	0.00	2,220,243.12
产成品	1,627,504.42	365,381.97	0.00	1,385,728.16	0.00	607,158.23
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,144,827.17	448,069.79	0.00	2,765,495.61	0.00	2,827,401.35

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税	232,614.02	725,552.90
待抵扣增值税进项税	255,577.37	274,240.41
待摊费用	460,594.23	281,820.63
合计	948,785.62	1,281,613.94

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,561,080.31	4,833,592.82	6,394,673.13
(2) 本期增加金额	0.00	2,076,886.29	2,076,886.29
—购置	0.00	1,350,626.29	1,350,626.29
—在建工程转入	0.00	726,260.00	726,260.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	1,561,080.31	6,910,479.11	8,471,559.42
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	501,660.06	2,106,198.81	2,607,858.87
(2) 本期增加金额	338,418.24	841,295.31	1,179,713.55
—计提	338,418.24	841,295.31	1,179,713.55
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	840,078.30	2,947,494.12	3,787,572.42
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00

项目	运输设备	电子及其他设备	合计
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	721,002.01	3,962,984.99	4,683,987.00
（2）上年年末账面价值	1,059,420.25	2,727,394.01	3,786,814.26

2、本期无暂时闲置的固定资产

3、期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 在建工程

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	0.00	0.00	0.00	721,486.73	0.00	721,486.73

(十) 使用权资产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值	3,614,531.67	793,625.58	0.00	4,408,157.25
房屋及建筑物	3,614,531.67	793,625.58	0.00	4,408,157.25
2、累计折旧	1,433,298.45	1,177,378.24	0.00	2,610,676.69
房屋及建筑物	1,433,298.45	1,177,378.24	0.00	2,610,676.69
3、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
4、账面价值	2,181,233.22	—	—	1,797,480.56
房屋及建筑物	2,181,233.22	—	—	1,797,480.56

(十一) 无形资产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值	167,878.30	417,415.93	0.00	585,294.23
软件	167,878.30	417,415.93	0.00	585,294.23
2、累计摊销	77,672.22	47,383.91	0.00	125,056.13
软件	77,672.22	47,383.91	0.00	125,056.13
3、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
4、账面价值	90,206.08	—	—	460,238.10
软件	90,206.08	—	—	460,238.10

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	398,968.22	0.00	247,640.04	151,328.18

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,202,457.61	480,368.64	6,974,746.11	1,046,211.92
内部交易未实现利润	588.07	88.21	3,178.73	476.81
预计负债	694,964.16	104,244.62	655,977.13	98,396.57
可弥补亏损	26,607,037.75	3,991,055.67	16,132,020.00	2,419,803.00
预缴税收入	185,390.26	27,808.54	0.00	0.00
租赁负债	996,917.06	149,537.56	0.00	0.00
合计	31,687,354.91	4,753,103.24	23,765,921.97	3,564,888.30

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	1,406,191.19	210,928.68	0.00	0.00
合计	1,406,191.19	210,928.68	0.00	0.00

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	149,537.56	4,603,565.68	0.00	3,564,888.30
递延所得税负债	149,537.56	61,391.12	0.00	0.00

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	441,537.38	3,529.50
可弥补亏损	2,774,969.99	2,973,195.62
合计	3,216,507.37	2,976,725.12

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

年份	期末余额	上年年末余额
2023年	0.00	113,766.94
2024年	450,996.81	578,307.17

年份	期末余额	上年年末余额
2025年	1,216,706.48	1,216,706.48
2026年	767,825.87	767,825.87
2027年	339,440.83	296,589.16
合计	2,774,969.99	2,973,195.62

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	1,114,565.00	0.00	1,114,565.00	224,829.00	0.00	224,829.00

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	7,416,884.21	10,163,749.56
1年以上	57,691.09	4,038,999.04
合计	7,474,575.30	14,202,748.60

(十六) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,703,671.36	1,522,305.72
1年以上	341,554.18	634,623.93
合计	2,045,225.54	2,156,929.65

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,674,520.46	25,909,739.21	25,040,916.69	4,543,342.98
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,367,712.82	1,367,712.82	0.00
合计	3,674,520.46	27,277,452.03	26,408,629.51	4,543,342.98

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,674,136.46	21,374,728.07	20,505,521.55	4,543,342.98
(2) 职工福利费	0.00	3,345,441.87	3,345,441.87	0.00
(3) 社会保险费	384.00	684,985.96	685,369.96	0.00

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	350.00	595,167.15	595,517.15	0.00
工伤保险费	0.00	25,435.61	25,435.61	0.00
生育保险费	34.00	64,383.20	64,417.20	0.00
(4) 住房公积金	0.00	386,160.00	386,160.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	118,423.31	118,423.31	0.00
合计	3,674,520.46	25,909,739.21	25,040,916.69	4,543,342.98

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	1,325,906.60	1,325,906.60	0.00
失业保险费	0.00	41,806.22	41,806.22	0.00
合计	0.00	1,367,712.82	1,367,712.82	0.00

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	58,815.94	687,973.92
个人所得税	87,853.31	74,198.80
城市维护建设税	2,058.56	46,801.82
教育费附加	1,470.40	33,429.87
印花税	13,107.27	13,685.14
合计	163,305.48	856,089.55

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,008,135.42	521,335.21

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
与外单位往来款	1,001,335.42	520,535.21
暂收款	800.00	800.00
关联往来	6,000.00	0.00
合计	1,008,135.42	521,335.21

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	923,259.18	1,209,560.98

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已确认收入未开票的销项税	0.00	-24,445.74
合同负债对应的销项税	219,642.88	280,400.84
合计	219,642.88	255,955.10

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	483,100.37	583,939.95
未确认融资费用	-6,694.66	-13,213.12
合计	476,405.71	570,726.83

(二十三) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证	694,964.16	655,977.13

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,341,842.66	0.00	0.00	1,341,842.66

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,851,027.46	814,830.42	0.00	6,665,857.88

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	20,012,875.94	24,434,659.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	20,012,875.94	24,434,659.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,655,212.78	7,090,415.29
减：提取法定盈余公积	814,830.42	712,198.69
应付普通股股利	5,400,000.00	10,800,000.00

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	25,453,258.30	20,012,875.94

注1：根据2023年11月9日召开的2023年第二次临时股东大会决议，公司向全体股东每10股派发2元人民币现金，合计现金股利人民币5,400,000.00元。

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,330,197.42	119,754,281.03	146,473,236.05	109,191,745.95

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
系统集成	154,669,723.67	139,773,436.45
软件	6,896,437.04	2,053,002.95
技术服务	3,764,036.71	4,646,796.65
合计	165,330,197.42	146,473,236.05

2、营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

商品类型：

销售商品	161,566,160.71	117,337,870.03	141,826,439.40	107,415,746.72
提供服务	3,764,036.71	2,416,411.00	4,646,796.65	1,774,232.18
合计	165,330,197.42	119,754,281.03	146,473,236.05	109,189,978.90

按终端客户所在地区分类：

中国境内	164,774,428.20	119,427,184.43	145,794,926.05	108,812,013.24
中国境外	555,769.22	327,096.60	678,310.00	379,732.71
合计	165,330,197.42	119,754,281.03	146,473,236.05	109,191,745.95

按商品转让的时间分类：

在某一时点确认	165,283,120.77	119,754,281.03	146,473,236.05	109,191,745.95
在某一时段内确认	47,076.65	0.00	0.00	0.00
合计	165,330,197.42	119,754,281.03	146,473,236.05	109,191,745.95

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	378,396.38	283,196.14
教育费附加	267,380.04	202,001.04
印花税	51,479.40	40,209.97
车船使用税	1,740.00	1,050.00
合计	698,995.82	526,457.15

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,567,327.00	2,247,814.58
办公经费	621,416.37	187,828.42
差旅费	122,063.17	32,455.62
广告宣传费	376,903.40	348,991.60
售后维保费用	707,587.81	-1,970.97
业务招待费	240,115.28	85,425.00
专利、技术服务费	0.00	54,970.54
其他	12,638.46	0.00
合计	4,648,051.49	2,955,514.79

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,157,092.79	5,749,186.95
办公经费	585,200.34	1,278,158.36
差旅费	362,419.56	231,909.22
业务招待费	216,863.64	268,229.40
折旧费	270,807.26	192,035.65
摊销费	265,077.45	244,767.63
中介费	740,476.66	717,491.11
其他	211,752.27	675,896.07
合计	10,809,689.97	9,357,674.39

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,189,584.01	11,817,768.27
材料费	2,362,673.02	1,815,402.41

项目	本期金额	上期金额
折旧与摊销费用	806,409.34	562,584.14
其他	3,557,876.65	2,182,570.10
合计	20,916,543.02	16,378,324.92

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	51,645.48	81,994.02
其中：租赁负债利息费用	51,645.48	81,994.02
减：利息收入	271,900.97	62,681.57
手续费等其他杂费	13,176.84	18,594.01
合计	-207,078.65	37,906.46

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	845,340.15	754,723.57
其中：即征即退增值税	562,161.15	576,440.17
代扣个人所得税手续费	10,512.23	7,384.21
合计	855,852.38	762,107.78

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,412,117.63	879,642.91
其他应收款坏账损失	-1,485.00	1,515.00
合计	-1,413,602.63	881,157.91

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	448,069.79	2,209,542.85

(三十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	0.00	-3,737.75	0.00

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
供应商质量罚款收入	147,492.00	80,145.75	147,492.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,872.19	850.52	3,872.19
合计	151,364.19	80,996.27	151,364.19

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损毁报废损失	0.00	2,570.58	0.00
其他	4,537.63	107.08	4,537.63
合计	4,537.63	2,677.66	4,537.63

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0.00	1,497.56
递延所得税费用	-977,286.26	-1,320,312.58
合计	-977,286.26	-1,318,815.02

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	10,677,926.52
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,601,688.98
子公司适用不同税率的影响	20,092.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	234,928.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-50,230.57
研发费加计扣除的影响	-2,783,765.03
所得税费用	-977,286.26

(四十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	11,655,212.78	7,090,415.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	27,000,000.00	27,000,000.00
基本每股收益	0.43	0.26

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营基本每股收益	0.43	0.26
终止经营基本每股收益	0.00	0.00

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	11,655,212.78	7,090,415.29
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	27,000,000.00	27,000,000.00
稀释每股收益	0.43	0.26
其中：持续经营稀释每股收益	0.43	0.26
终止经营稀释每股收益	0.00	0.00

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	271,900.97	62,681.57
政府补助	283,179.00	178,283.40
往来款	6,000.00	0.00
投标保证金、工程保证金、押金等其他款项	189,249.96	54,799.91
合计	750,329.93	295,764.88

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
现金支付的费用	5,586,756.36	4,720,545.90
营业外支出	4,537.63	107.08
投标保证金、工程保证金、押金等	3,840.00	0.00
往来款等其他款项	865,000.84	0.00
合计	6,460,134.83	4,720,652.98

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁付款额	1,290,732.71	1,098,755.88

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	11,655,212.78	7,090,415.29
加：信用减值损失	-1,413,602.63	881,157.91
资产减值准备	448,069.79	2,209,542.85
固定资产折旧	1,179,713.55	827,365.91
使用权资产折旧	1,177,378.24	1,134,958.37
无形资产摊销	47,383.91	20,059.68
长期待摊费用摊销	247,640.04	239,083.30
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）	0.00	3,737.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	2,570.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	51,645.48	81,994.02
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填 列）	-1,188,214.94	-1,320,312.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填 列）	210,928.68	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,646,327.98	5,221,940.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号 填列）	15,074,406.96	-15,554,453.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号 填列）	-8,567,607.67	-4,181,221.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	23,569,282.17	-3,343,160.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
承担租赁负债方式取得使用权资产	793,625.58	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,300,570.69	13,397,985.87
减：现金的期初余额	13,397,985.87	32,432,548.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	13,902,584.82	-19,034,562.34

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、 现金	27,300,570.69	13,397,985.87
其中： 库存现金	1,300.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	27,299,270.69	13,397,421.29
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	564.58
二、 现金等价物	0.00	0.00
其中： 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、 期末现金及现金等价物余额	27,300,570.69	13,397,985.87
其中： 持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物	0.00	0.00

(四十四) 租赁

1、 本集团作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	51,645.48	81,994.02
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	935,416.77	694,978.70
与租赁相关的总现金流出	2,226,149.48	1,793,734.58

2、 本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	1,360,616.17
1 至 2 年	59,066.66
合计	1,419,682.83

六、 研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,189,584.01	11,817,768.27
耗用材料	2,362,673.02	1,815,402.41
折旧摊销	806,409.34	562,584.14
其他	3,557,876.65	2,182,570.10
合计	20,916,543.02	16,378,324.92
其中： 费用化研发支出	20,916,543.02	16,378,324.92
资本化研发支出	0.00	0.00

七、 合并范围的变更

本报告期，财务报表合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京小威智能科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业	100.00	-	投资设立
深圳小威信息科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00	-	投资设立

九、政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	1,600,063.72	845,340.15	754,723.57

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本集团的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、 流动性风险

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

短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团流动资产为 6,526.00 万元、流动负债为 1,637.75 万元。本集团认为面临的流动性风险不重大。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。

报告期内，本集团没有任何对外借款，因此不存在应披露的利率风险。

(2) 汇率风险

本集团不存在应披露的汇率风险。

(3) 其他价格风险

本集团不存在应披露的其他价格风险。

十一、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明，均为人民币万元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
上海仙视电子科技有限公司	上海	电子生产	3,000.00	51.00%	51.00%

本公司的母公司上海仙视电子科技有限公司受广州视源电子科技股份有限公司控制，广州视源电子科技股份有限公司受自然人黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远共同控制。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州视琨电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州璟测检测技术有限公司	受同一最终控制方控制
广州视睿电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州视臻信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
西安青松光电技术有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
视源（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
苏州视源门诊有限公司	受同一最终控制方控制
广州视源门诊部有限责任公司	受同一最终控制方控制
合肥视研电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
苏州源控电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州羲和健康管理有限公司	受同一最终控制方控制

(四) 公司关键管理人员及董事、监事

人员名称	与本公司的关系
杨勇舸	董事长、总经理、财务负责人
马宇	副总经理、董事会秘书
白坤	副总经理、董事
李顺	董事
李建民	董事
林宇升	董事
井盛源	监事会主席
陈万峰	监事
章龙潭	职工监事

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州视琨电子科技有限公司	采购商品	80.34	83.37
广州视臻信息科技有限公司	采购商品	10.00	0.00
上海仙视电子科技有限公司	采购商品	1.12	0.21
苏州视源门诊有限公司	接受劳务	1.68	3.51
广州视源门诊部有限责任公司	接受劳务	1.60	1.61
广州璟测检测技术有限公司	接受劳务	7.55	0.00
广州羲和健康管理有限公司	接受劳务	0.80	0.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海仙视电子科技有限公司	销售商品	7,261.87	3,166.28
上海仙视电子科技有限公司	提供劳务	13.43	21.68

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州视睿电子科技有限公司	销售商品	0.00	43.59
广州视睿电子科技有限公司	提供劳务	7.55	0.00
广州视琨电子科技有限公司	销售商品	43.03	82.49
广州视琨电子科技有限公司	提供劳务	0.00	161.23
西安青松光电技术有限公司	销售商品	0.19	35.17
广州视臻信息科技有限公司	销售商品	0.00	4.35
广州视臻信息科技有限公司	提供劳务	0.00	23.58
合肥视研电子科技有限公司	销售商品	102.74	0.00
合肥视研电子科技有限公司	提供劳务	0.57	0.00
苏州源控电子科技有限公司	销售商品	1.46	0.00

2、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州视琨电子科技有限公司	受让固定资产	28.32	0.00

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	262.92	220.79

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海仙视电子科技有限公司	1,357.16	0.00	659.45	0.00
应收账款	广州视琨电子科技有限公司	0.00	0.00	25.98	0.00
应收账款	广州视臻信息科技有限公司	1.53	0.00	25.00	0.00
应收账款	广州视睿电子科技有限公司	8.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	合肥视研电子科技有限公司	10.59	0.00	0.00	0.00
应收账款	苏州源控电子科技有限公司	1.65	0.00	0.00	0.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	上海仙视电子科技有限公司	0.00	0.09
应付账款	广州视琨电子科技有限公司	8.05	503.39
其他应付款	广州璟测检测技术有限公司	0.60	0.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	广州羲和健康管理有限公司	0.40	0.00

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据本公司 2024 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十三次会议，公司本年度拟不进行利润分配，不以资本公积金转增股本。

十四、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,412,214.81	32,861,565.66
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	3,646.00
3 至 4 年	0.00	8,400.00
4 至 5 年	0.00	600,398.00
5 年以上	149,998.00	0.00
小计	25,562,212.81	33,474,009.66
减：坏账准备	327,326.26	1,812,347.44
合计	25,234,886.55	31,661,662.22

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	25,562,212.81	100.00	327,326.26	1.28	25,234,886.55
其中：视源股份合并范围内公司款项	21,865,649.62	85.54	0.00	0.00	21,865,649.62
账龄组合	3,696,563.19	14.46	327,326.26	8.85	3,369,236.93

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	25,562,212.81	100.00	327,326.26	1.28	25,234,886.55

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	33,474,009.66	100.00	1,812,347.44	5.41	31,661,662.22
其中：视源股份合并范围内公司款项	8,728,452.80	26.08	0.00	0.00	8,728,452.80
账龄组合	24,745,556.86	73.92	1,812,347.44	7.32	22,933,209.42
合计	33,474,009.66	100.00	1,812,347.44	5.41	31,661,662.22

3、 期末应收账款按账龄组合计提坏账准备情况如下：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,546,565.19	177,328.26	5.00
5年以上	149,998.00	149,998.00	100.00
合计	3,696,563.19	327,326.26	

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,812,347.44	-1,479,021.18	0.00	6,000.00	0.00	327,326.26
合计	1,812,347.44	-1,479,021.18	0.00	6,000.00	0.00	327,326.26

5、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,000.00

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
上海仙视电子科技有限公司	12,603,919.67	49.31	0.00
深圳小威信息科技有限公司	9,044,049.94	35.38	0.00
A 客户	2,461,268.86	9.63	123,063.44
H 客户	480,309.37	1.88	24,015.47
I 客户	149,998.00	0.59	149,998.00
合计	24,739,545.84	96.79	297,076.91

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	365,120.03	363,714.03

1、 其他应收款项按账龄披露如下：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	34,155.00	48,537.00
1 至 2 年	86,455.00	120,496.00
2 至 3 年	94,712.00	6,198.00
3 年以上	149,828.03	189,998.03
小计	365,150.03	365,229.03
减：坏账准备	30.00	1,515.00
合计	365,120.03	363,714.03

2、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	365,150.03	100.00	30.00	0.01	365,120.03
其中：押金、保证金、 员工借支款	364,850.03	99.92	0.00	0.00	364,850.03
账龄组合	300.00	0.08	30.00	10.00	270.00
合计	365,150.03	100.00	30.00	0.01	365,120.03

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,500.00	0.41	1,500.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	363,729.03	99.59	15.00	0.00	363,714.03
其中：押金、保证金、 员工借支款	363,429.03	99.51	0.00	0.00	363,429.03
账龄组合	300.00	0.08	15.00	5.00	285.00
合计	365,229.03	100.00	1,515.00	0.41	363,714.03

3、其他应收款按账龄组合计提坏账准备情况如下：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	300.00	30.00	10.00

4、坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,515.00	0.00	0.00	1,515.00
上年年末余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-1,485.00	0.00	0.00	-1,485.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	30.00	0.00	0.00	30.00

5、其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	365,229.03	0.00	0.00	365,229.03

账面余额	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)	
上年年末余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期新增	-79.00	0.00	0.00	-79.00
本期终止确认	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	365,150.03	0.00	0.00	365,150.03

6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
按单项计提坏账准备	1,500.00	-1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	30.00
合计	1,515.00	-1,485.00	0.00	0.00	0.00	30.00

7、 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、备用金等	365,150.03	365,229.03

8、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
南京软件谷发展有限公司	押金	195,396.03	1-5 年以上	53.51	0.00
上海三快智送科技有限公司	押金	100,000.00	5 年以上	27.39	0.00
南京软件谷奇创通讯科技有限公司	押金	61,491.00	1-3 年	16.84	0.00
上海盛熠企业管理有限公司	押金	7,963.00	4-5 年	2.18	0.00
国税局	应收退税款	300.00	1-2 年	0.08	30.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		365,150.03		100.00	30.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提 减值准 备	减值准备 期末余额
南京小威智能科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
深圳小威信息科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
合计	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,168,012.21	120,666,357.50	143,985,189.67	109,374,090.85

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	283,179.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,826.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,512.23
小计	440,517.79
所得税影响额	66,767.50
合计	373,750.29

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资	每股收益（元）
-------	--------	---------

证券代码：833050

证券简称：欣威视通

公告编号：2024-007

	产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.56	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.93	0.42	0.42

南京欣威视通信息科技股份有限公司

二〇二四年四月二十四日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。上述政策变更对本集团财务报表相关项目未产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期，本集团主要会计估计未发生变更。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	283,179.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,826.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,512.23
非经常性损益合计	440,517.79
减：所得税影响数	66,767.50
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	373,750.29

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用