



ST 图卫

NEEQ : 833320

广东启迪图卫科技股份有限公司

GuangDong TUS-TuWei Technology Co.,Ltd

半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人薛俊岭、主管会计工作负责人黄澄秀及会计机构负责人（会计主管人员）黄澄秀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 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

不存在未按要求披露的事项及原因。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	14
第六节	财务会计报告	16
附件 I	会计信息调整及差异情况	76
附件 II	融资情况	76

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（如有）。
	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	公司会议室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、图卫科技	指	广东启迪图卫科技股份有限公司
股东大会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司监事会
三会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总经理助理
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
公司章程	指	广东启迪图卫科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商	指	首创证券股份有限公司
报告期	指	2024 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东启迪图卫科技股份有限公司		
英文名称及缩写	GuangDong TUS TuWei Technology Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	薛俊岭	成立时间	2007年10月22日
控股股东	控股股东为（北京启迪数字科技集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）--计算机制造（C391）-其他计算机制造（C3919）		
主要产品与服务项目	远距离无线视频监控、数据传输设备的研发、生产、销售、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	ST 图卫	证券代码	833320
挂牌时间	2015年9月16日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	31,020,000
主办券商（报告期内）	首创证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵萍	联系地址	广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心14号楼204室
电话	020-83502336	电子邮箱	tuwei@vnet8.net
传真	020-83502227		
公司办公地址	广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心14号楼204室	邮政编码	511400
公司网址	www.vnet8.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440101668113988Q		
注册地址	广东省广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心14号楼204室		
注册资本（元）	31,020,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司属于计算机、通信、安防和其他电子设备制造业的音视频监控传输产品生产商、服务提供商，以自主研发的智能无线传输技术为核心，拥有“一种基于3D卷积神经网络的低照度视频增强方法”（专利号：201911244555.X）、“基于增强型上采样和辨别融合机制的深度学习超分辨率方法”（专利号：201910385777.7）等17项专利权和21项软件著作权、拥有无线电发射设备型号核准证和安全技术防范产品生产登记批准书的经营资质及广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证（壹级）、电子与智能化工程壹级资质、装修装饰工程二级资质，为公安、部队、水利、铁路、电力、环保、建筑、矿业、林业等20多个行业和通信科技等企事业单位安防系统及安防通讯设备经销公司提供智能无线音视频系统的产品和工程施工以及方案解决。公司重点针对智慧城市、智慧水利、智慧爆破等行业推出拥有自己核心技术的定制化行业解决方案，具备突出的技术特点，形成较强的市场竞争能力。

公司销售是通过自行举办行业推广会，直接用户推广、行业展会、媒体广告、政府工程等形式宣传产品和技术，与客户初步接触之后进行筛选，市场销售部与技术工程师共同负责与客户对接，技术工程师负责进行技术讲解、技术测试，市场销售部负责商务条款的洽谈、合同签订。收入来源是智慧城市解决方案、智慧水利、智慧爆破等系统集成类项目以及智能无线音视频系统的销售、安装、技术咨询服务、其他业务收入（配件、备件销售）等。

(二) 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 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	√是
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：2021年12月，公司高新技术企业资格复审已通过认定,有效期三年,证书编号：GR202144008029，2024年7月公司已提交最新的高企认定资料。

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	2,786,175.10	5,331,886.27	-47.75%
毛利率%	14.58%	34.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-206,019.81	721,064.37	-128.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-216,250.43	622,654.13	-134.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	-0.27%	-1.44%	-

司股东的净利润计算)			
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)	-0.29%	-1.24%	-
基本每股收益	-0.01	0.02	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,987,731.09	24,072,120.90	-16.97%
负债总计	95,550,198.75	99,428,568.75	-3.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	-75,562,467.66	-75,356,447.85	0.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-2.44	-2.43	0.41%
资产负债率% (母公司)	478.05%	413.05%	-
资产负债率% (合并)	478.04%	413.04%	-
流动比率	0.21	0.24	-
利息保障倍数	-4.14	7.18	-
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	2,441,359.98	450,237.96	442.24%
应收账款周转率	0.02	0.03	-
存货周转率	0.45	0.39	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.97%	-3.04%	-
营业收入增长率%	-47.75%	53.89%	-
净利润增长率%	-128.57%	-	-

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	25,445.84	0.13%	549,593.20	2.28%	-95.37%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	12,568,003.50	62.88%	16,138,747.30	67.04%	-22.13%
固定资产	86,435.79	0.43%	82,652.17	0.34%	4.58%
短期借款	883,986.60	4.42%	3,685,908.41	15.31%	-76.02%
应付账款	47,826,278.44	239.28%	47,887,352.71	198.93%	-0.13%
其他应付款	34,895,209.94	174.58%	35,075,889.94	145.71%	-0.52%
其他应收款	2,124,653.47	10.63%	1,879,824.05	7.81%	13.02%
存货	4,136,394.70	20.69%	4,287,195.70	17.81%	-3.52%

其他流动资产	-	-	342,058.40	1.42%	-100.00%
应交税费	8,915,436.94	44.60%	9,182,619.33	38.15%	-2.91%

项目重大变动原因

- 1、应收账款：本期末较上年末减少了22.13%，主要是报告期内营业收入减少，且收回部分应收账款。
- 2、短期借款：本期末较上年末减少了76.02%，主要是报告期内偿还了部分借款所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	2,786,175.10	-	5,331,886.27	-	-47.75%
营业成本	2,379,854.43	85.42%	3,485,528.01	65.37%	-31.72%
毛利率	14.58%	-	34.63%	-	-
销售费用	63,183.91	2.27%	641,558.18	12.03%	-90.15%
管理费用	1,426,248.32	51.19%	1,188,521.40	22.29%	20.00%
研发费用	182,131.44	6.54%	524,499.86	9.84%	-65.28%
财务费用	42,923.43	1.54%	120,235.77	2.26%	-64.30%
信用减值损失	1,243,610.70	44.64%	1,253,600.69	23.51%	-0.80%
资产减值损失	-150,801.00	-5.41%	-	-	-
其他收益	158.13	0.01%	100,000.00	1.88%	-99.84%
营业利润	-216,092.30	-7.76%	722,654.13	13.55%	-129.90%
营业外收入	16,617.01	0.60%	-	-	-
营业外支出	6,544.52	0.23%	1,589.76	0.03%	311.67%
净利润	-206,019.81	-7.39%	721,064.37	13.52%	-128.57%
经营活动产生的现金流量净额	2,441,359.98	-	450,237.96	-	442.24%
投资活动产生的现金流量净额	-7,554.00	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,957,840.00	-	-714,237.94	-	-

项目重大变动原因

- 1、营业收入、营业成本：本期营业收入、营业成本较上期分别减少了47.75%、31.72%，主要是报告期内公司订单获取减少。
- 2、毛利率：本期较上期降低了20.05%，报告期内公司收入来源主要是维保服务收入，且维保成本较高，项目利润较低。
- 3、销售费用：本期较上期减少了90.15%，主要是报告期内公司订单减少，营业收入下降，销售费用相应减少。
- 4、财务费用：本期较上期减少64.30%，主要是报告期内银行借款本金减少，利息相应减少所致。
- 5、研发费用：本期较上期减少65.28%，主要是报告期内研发人员工资减少所致。
- 6、净利润：本期较上期减少128.57%，主要是本期订单收入减少，净利润也相应减少；
- 7、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加442.24%，主要是报告期内收回部分应收账款，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。

8、筹资活动产生的现金流量净额：主要是偿还债务支付的现金增加。

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
启迪远景（深圳）科技有限公司	子公司	人工智能行业应用系统集成 服务；	5,000,000.00	654.19	-345.81	0	-13.85

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展；未来公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营。

六、 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
1、技术和新产品开发风险	本公司的产品为电子类产品，其生命周期较短，因此产品具有技术水平发展快、产品更新速度快的特点。但是如果出现本公司对新技术方向选择出现偏差、对客户需求把握不准确、对新产品方案选择不佳、对新产品上市时机把握不当等情况，则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，甚至是对持续发展带来不利影响。
2、市场竞争风险	国内视频监控行业近年来市场需求快速增长，吸引大量企业进入该行业，在技术、产品、营销、品牌建设等方面发展迅速，尤其在视频监控录像设备领域与国际品牌差距不大。同时，国内巨大的市场容量也吸引了全球各大安防业知名厂商通过独资、合资、购并等方式进入国内市场，这些公司凭借规模、资金、技术优势以及在各类行业应用的长期经验，在国内安防市场中的大型行业应用上具有较强的领先优势。
3、下游行业波动的风险	本公司所生产的安防视频监控产品被广泛应用于金融、公安邮政、电信、交通、电力和采矿等行业，公司生产销售受到上述行业需求的影响较大。

4、产品被侵权的风险	本公司产品具备一定的声誉和品牌效应，但是由于我国安防行业集中度较低，知识产权保护力度不到位，市场竞争存在不规范现象，公司产品可能被仿制假冒。一旦公司产品被大规模侵权仿制，而又得不到及时遏止，将会严重损害公司的市场形象，进而影响公司的健康发展。
5、收入季节性变化的风险	本公司产品主要应用于金融、公安、邮政、电信、交通、电力和采矿等行业，由于上述行业受预算管理制度的影响，存在项目在上半年组织招投标，下半年项目处于实施高峰期现象，公司各个季度之间的收入是不均衡的，具有季节性特征。由于收入季节性波动的特征，可能影响本公司年度投资计划、生产计划、采购计划、现金流量的安排及财务结构，不利于公司财务状况的持续稳定。
6、客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五名客户业务收入为 2,786,175.10 元，占营业收入总额的比例 100%，公司客户较为集中，对单一客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司相关产品的需求及订单数量的增长，从而直接影响公司经营和财务状况的稳定性。
7、应收账款余额较大引致的风险	报告期内，随着公司业绩的增长，应收账款不断增加。截止 2024 年 6 月 30 日，公司的应收账款净额为 12,568,003.50 元，占总资产的比重 62.88%。公司应收款项余额较大，周转率低，因此公司面临应收款项不能及时回收从而影响正常生产经营的风险。
8、整体规模较小、抗风险能力相对较差的风险	报告期末，公司总资产 19,987,731.09 元，净资产为-75,562,467.66 元。公司资产规模较小，导致公司抵御市场风险的能力较弱。
9、供应商集中的风险	报告期内，公司前 5 名供应商占公司全年总采购额的 100%，存在集中度较高的风险。若供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，则会影响公司的产品质量、服务满意度和经营业绩。
10、获取现金能力较弱的风险	截至 2024 年 6 月 30 日，公司收入为 2,786,175.10 元，经营活动现金流量净额为 2,441,359.98 元，经营活动收入较低，现金流入依赖以前年度项目回款支撑，可能导致公司的经营规模扩张缓慢，公司业绩增长缓慢等。
11、ST 风险警示风险	公司最近两个会计年度经审计的期末净资产为负值，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条第二项规定，对最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值的股票转让实施风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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. (三)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(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

本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) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年9月16日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	股份代持承诺	2015年9月16日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	同业竞争承诺	2017年8月18日	-	正在履行中
收购报告书	收购人	资金占用承诺	2017年8月18日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司承诺事项均正在履行中，无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

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	19,621,375	63.25%	6,490,400	26,111,775	84.18%
	其中：控股股东、实际控制人	11,789,000	38%	-	11,789,000	38%
	董事、监事、高管	1,212,075	3.91%	-	1,212,075	3.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,398,625	36.75%	-6,490,400	4,908,225	15.82%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,908,225	15.82%	-	4,908,225	15.82%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,020,000	-	0	31,020,000	-
普通股股东人数						30

股本结构变动情况

√适用 □不适用

本次股本结构变动主要是因为报告期内公司为持有股份的离职董监高办理了股票解除限售所致。

(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 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	北京 启迪 数字 科技 集团 有限 公司	11,789,000	0	11,789,000	38.00%	0	11,789,000	0	0

2	王庆安	5,036,500	0	5,036,500	16.24%	0	5,036,500	5,036,500	0
3	鞠国栋	3,106,900	0	3,106,900	10.02%	2,492,175	614,725	3,106,900	0
4	许力	2,991,000	0	2,991,000	9.64%	2,399,250	591,750	2,991,000	0
5	陈秋桃	1,400,000	0	1,400,000	4.51%	0	1,400,000	0	0
6	严跃东	1,122,000	0	1,122,000	3.62%	0	1,122,000	0	0
7	陈万足	841,000	0	841,000	2.71%	0	841,000	0	0
8	丁冬梅	840,000	0	840,000	2.71%	0	840,000	0	0
9	袁家祥	839,000	0	839,000	2.70%	0	839,000	0	0
10	陈芳	700,000	0	700,000	2.26%	0	700,000	0	0
	合计	28,665,400	-	28,665,400	92.41%	4,891,425	23,773,975	11,134,400	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

2017年8月18日,王庆安、鞠国栋、许力与北京启迪数字科技集团有限公司签署了《授权委托书》,同意将其持有的公司股份的表决权不可撤销地委托给北京启迪数字科技集团有限公司行使。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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				
薛俊岭	董事长、总经理	男	1979年3月	2022年6月6日	2025年6月5日	0	0	0	0%
鞠国栋	董事	男	1967年11月	2022年6月6日	2025年6月5日	3,106,900	0	3,106,900	10.02%
许力	董事	男	1968年8月	2022年6月6日	2025年6月5日	2,991,000	0	2,991,000	9.64%
许业奎	董事	男	1969年1月	2023年4月13日	2025年6月5日	0	0	0	0%
沈良恒	监事	男	1984年5月	2022年5月19日	2025年6月5日	0	0	0	0%
赵萍	董事会秘书、副总经理	女	1987年9月	2022年6月6日	2025年6月5日	22,400	0	22,400	0.07%
白静阳	董事	男	1967年12月	2023年9月20日	2025年6月5日	0	0	0	0%
刘功安	监事	男	1982年10月	2023年9月20日	2025年6月5日	0	0	0	0%
彭赛桃	监事会主席	女	1986年12月	2023年9月20日	2025年6月5日	0	0	0	0%
黄超	副总经理	女	1982年12月	2023年9月5日	2025年6月5日	0	0	0	0%
黄澄秀	财务总监	女	1991年7月	2023年11月22日	2025年6月5日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

王庆安、鞠国栋、许力 2017 年 8 月 18 日签订了《授权委托书》，约定将其表决权委托给控股股东启迪数字科技（北京）有限公司行使。

(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）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	1	1
销售人员	5	5
技术人员	5	5
财务人员	2	2
行政人员	1	1
员工总计	14	14

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	25,445.84	549,593.20
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			
应收账款	五、2	12,568,003.50	16,138,747.30
应收款项融资			
预付款项	五、3	633,406.42	242,798.16
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、4	2,124,653.47	1,879,824.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,136,394.70	4,287,195.70
其中：数据资源			
合同资产	五、6	135,887.29	135,887.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		342,058.40
流动资产合计		19,623,791.22	23,576,104.10
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、8	86,435.79	82,652.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	220,894.71	356,755.26
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、10	56,609.37	56,609.37
非流动资产合计		363,939.87	496,016.80
资产总计		19,987,731.09	24,072,120.90
流动负债：			
短期借款	五、11	883,986.60	3,685,908.41
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、12	47,826,278.44	47,887,352.71
预收款项			
合同负债	五、13	1,001,000.00	1,137,500.00
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、14	1,654,922.81	1,918,258.21
应交税费	五、15	8,915,436.94	9,182,619.33
其他应付款	五、16	34,895,209.94	35,075,889.94
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、17	117,322.52	203,731.33
其他流动负债			
流动负债合计		95,294,157.25	99,091,259.93
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、18	111,055.22	162,322.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、19	144,986.28	174,986.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		256,041.50	337,308.82
负债合计		95,550,198.75	99,428,568.75
所有者权益：			
股本	五、20	31,020,000.00	31,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	33,786,679.92	33,786,679.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,838,186.87	2,838,186.87
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-143,207,334.45	-143,001,314.64
归属于母公司所有者权益合计		-75,562,467.66	-75,356,447.85
少数股东权益			
所有者权益合计		-75,562,467.66	-75,356,447.85
负债和所有者权益总计		19,987,731.09	24,072,120.90

法定代表人：薛俊岭

主管会计工作负责人：黄澄秀

会计机构负责人：黄澄秀

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		24,791.65	548,425.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、一	12,568,003.50	16,138,747.30
应收款项融资			
预付款项		633,406.42	242,798.16

其他应收款	十一、二	2,124,653.47	1,880,824.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,136,394.70	4,287,195.70
其中：数据资源			
合同资产		135,887.29	135,887.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			342,058.40
流动资产合计		19,623,137.03	23,575,936.06
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			
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		86,435.79	82,652.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		220,894.71	356,755.26
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		56,609.37	56,609.37
非流动资产合计		363,939.87	496,016.80
资产总计		19,987,076.90	24,071,952.86
流动负债：			
短期借款		883,986.60	3,685,908.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,826,278.44	47,887,352.71
预收款项			
合同负债		1,000,000.00	1,137,500.00
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,654,922.81	1,918,258.21
应交税费		8,915,436.94	9,182,619.33
其他应付款		34,895,209.94	35,075,389.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		117,322.52	203,731.33
其他流动负债			
流动负债合计		95,293,157.25	99,090,759.93
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		111,055.22	162,322.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		144,986.28	174,986.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		256,041.50	337,308.82
负债合计		95,549,198.75	99,428,068.75
所有者权益：			
股本		31,020,000.00	31,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,786,679.92	33,786,679.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,838,186.87	2,838,186.87
一般风险准备			
未分配利润		-143,206,988.64	-143,000,982.68
所有者权益合计		-75,562,121.85	-75,356,115.89
负债和所有者权益合计		19,987,076.90	24,071,952.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		2,786,175.10	5,331,886.27
其中：营业收入	五、24	2,786,175.10	5,331,886.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,095,235.23	5,962,832.83
其中：营业成本	五、24	2,379,854.43	3,485,528.01
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、25	893.70	2,489.61
销售费用	五、26	63,183.91	641,558.18
管理费用	五、27	1,426,248.32	1,188,521.40
研发费用	五、28	182,131.44	524,499.86
财务费用	五、29	42,923.43	120,235.77
其中：利息费用		40,084.56	116,733.95
利息收入		205.63	
加：其他收益	五、30	158.13	100,000.00
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			
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、31	1,243,610.70	1,253,600.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-150,801.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-216,092.30	722,654.13
加：营业外收入	五、33	16,617.01	
减：营业外支出	五、34	6,544.52	1,589.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-206,019.81	721,064.37
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-206,019.81	721,064.37
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)		-206,019.81	721,064.37
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)		-206,019.81	721,064.37
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		-206,019.81	721,064.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-206,019.81	721,064.37
(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)		-0.01	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.02

法定代表人: 薛俊岭

主管会计工作负责人: 黄澄秀

会计机构负责人: 黄澄秀

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十一、三	2,786,175.10	5,331,886.27
减: 营业成本	十一、三	2,379,854.43	3,485,528.01
税金及附加		893.70	2,489.61

销售费用		63,183.91	641,558.18
管理费用		1,426,248.32	1,188,521.40
研发费用		182,131.44	524,499.86
财务费用		42,909.58	120,235.77
其中：利息费用		40,084.56	116,733.95
利息收入		204.98	
加：其他收益		158.13	100,000.00
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			
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）		1,243,610.70	1,253,600.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-150,801.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-216,078.45	722,654.13
加：营业外收入		16,617.01	
减：营业外支出		6,544.52	1,589.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-206,005.96	721,064.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-206,005.96	721,064.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-206,005.96	721,064.37
（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		-206,005.96	721,064.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.02

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		7,630,890.15	5,110,701.07
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,562,369.00	1,148,481.63
经营活动现金流入小计		9,193,259.15	6,259,182.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,996,585.15	2,272,994.17
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		1,241,592.71	1,833,042.68
支付的各项税费		2,011.05	213,769.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	2,511,710.26	1,489,138.35
经营活动现金流出小计		6,751,899.17	5,808,944.74
经营活动产生的现金流量净额		2,441,359.98	450,237.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,554.00	
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		7,554.00	
投资活动产生的现金流量净额		-7,554.00	
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		2,801,921.81	601,066.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,918.19	113,171.06
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			
筹资活动现金流出小计		2,957,840.00	714,237.94
筹资活动产生的现金流量净额		-2,957,840.00	-714,237.94
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		-524,034.02	-263,999.98
加：期初现金及现金等价物余额		549,479.86	316,752.64
六、期末现金及现金等价物余额		25,445.84	52,752.66

法定代表人：薛俊岭

主管会计工作负责人：黄澄秀

会计机构负责人：黄澄秀

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		7,630,890.15	5,110,701.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,562,313.35	1,148,481.63
经营活动现金流入小计		9,193,203.50	6,259,182.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,996,585.15	2,272,994.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,241,592.71	1,833,042.68

支付的各项税费		2,011.05	213,769.54
支付其他与经营活动有关的现金		2,511,140.76	1,489,138.35
经营活动现金流出小计		6,751,329.67	5,808,944.74
经营活动产生的现金流量净额		2,441,873.83	450,237.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,554.00	
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		7,554.00	
投资活动产生的现金流量净额		-7,554.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		2,801,921.81	601,066.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,918.19	113,171.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,957,840.00	714,237.94
筹资活动产生的现金流量净额		-2,957,840.00	-714,237.94
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		-523,520.17	-263,999.98
加：期初现金及现金等价物余额		548,311.82	316,752.64
六、期末现金及现金等价物余额		24,791.65	52,752.66

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、19

附注事项索引说明

公司经营存在季节性特征，详见本报告“第二节会计数据和经营情况之六、公司面临的重大风险分析之5、收入季节性变化的风险”。

(二) 财务报表项目附注

广东启迪图卫科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一)、公司概况

公司名称: 广东启迪图卫科技股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”)

成立时间: 2007 年 10 月 22 日

地址: 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 14 号楼 204 室

注册资本: 人民币 3,102 万元

统一社会信用代码: 91440101668113988Q

法定代表人: 薛俊岭

经营期限: 2007 年 10 月 22 日至长期

本公司母公司: 北京启迪数字科技集团有限公司。

(二) 公司历史沿革

2015 年 3 月 25 日, 由原股东王庆安、鞠国栋、许力、袁家祥和陈芳以其持有的广州图卫网络技术有限公司截至 2015 年 1 月 31 日止的净资产人民币 6,334,696.92 元按 1:0.7893 比例折股 500 万股, 每股面值人民币 1 元, 共计人民币 500 万元, 出资共同发起设立股份有限公司, 其中人民币 5,000,000.00 元作为本公司股本, 净资产超出折股部分人民币 1,334,696.92 元计入本公司资本公积, 变更后各股东股权比例未发生变化。

2015 年 4 月 22 日, 根据股东会决议和修改后的章程规定, 注册资本由人民币 500 万元增加到人民币 720 万元, 新增注册资本由原股东许力和鞠国栋, 新增股东刘爱华、林友群、石汇、徐志峰、寇全凤、缪柳西、莫洽池、赵志远、袁鹏、张勇、王新虎、王朋朋、付彬霞、李艺、徐海滨、葛润东、赵萍、鞠文龙、简菊秋、刘善军、卢金刚、张贺、潘杰共同认缴, 上述股东共以货币出资人民币 1,100 万元, 其中人民币 220 万元作为本公司股本, 人民币 880 万元作为资本溢价计入本公司资本公积, 变更注册资本后, 本公司由全体股东共同经营。本公司于 2015 年 09 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码为 833320。

2017 年 5 月 8 日, 根据本公司 2016 年年度股东大会批准的《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的预案的议案》, 以总股本 720 万股为基数, 以未分配利润 504 万元向全体股东每 10 股送 7 股, 以股票发行溢价形成的资本公积 792 万元向全体股东每 10 股转增 11 股, 本次转增后, 公司总股本

由 720 万股增加至 2016 万股，注册资本由 720 万元增加至 2,016.00 万元。

2017 年 8 月 18 日，公司与启迪数字科技（北京）有限公司（现已更名为：北京启迪数字科技集团有限公司）签订股票发行认购合同，由启迪数字科技（北京）有限公司认购公司 10,860,000 股，认购金额 42,679,800.00 元，其中 10,860,000.00 元计入股本，31,819,800.00 元计入资本公积。

2018 年 3 月 22 日，将原公司名称“广州图卫科技股份有限公司”变更为：“广东启迪图卫科技股份有限公司”，将公司证券简称由“图卫科技”变更为“启迪图卫”，并对应修改了章程。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,102 万元，股本为人民币 3,102 万元。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属于安防行业中视频监控传输产品供应商，主要经营远距离无线音视频监控传输设备与远距离无线数据传输设备的研发、生产、销售；提供无线音视频传输整体解决方案与无线网络覆盖解决方案；提供安防工程集成安装、技术咨询、维护等服务；提供移动通信业务、固定宽带业务和固网代收费等代理服务

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表已经本公司董事会于 2024 年 8 月 9 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

(二) 持续经营

我们提醒财务报表使用者关注，本公司 2024 年上半年发生净亏损 -206,019.81 元，截止 2024 年 6 月 30 日，公司净资产为 -75,562,467.66 元，其中累计未分配利润金额为 -143,207,334.45 元，股本为 31,020,000.00 元，公司未弥补亏损额超过实收股本总额。上述事项或情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司高度重视，拟采取如下措施予以应对：

(1) 积极开拓市场。继续以市场开发为龙头开展各项经营管理活动，积极开发新项目，继续加大对原有客户的合作力度；

(2) 加大技术研发。研发团队进一步的优化产品线和产品结构，提高产品的竞争力，促进销售订单

的转化；

(3) 加强人才团队培养、建立有效的激励机制、完善公司治理结构、加强内部管理，做好成本费用控制，提高盈利水平；

(4) 公司安排专人负责应收账款的催收，对长期没有付款的客户启用法律手段进行催收，确保资金尽快回笼。

通过拟采取的以上措施，本公司认为公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，以持续经营为基础编制 2024 年半年度财务报表是合理的。

但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力目前仍存在重大不确定性。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过一年的重要应收账款	本公司将账龄超过一年且金额超过总资产 0.5% 的的应收账款认为是重要的
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	本公司将账龄超过一年且金额超过总资产 0.5% 的的应收账款认为是重要的
账龄超过一年的重要应付账款	本公司将账龄超过一年且金额超过总负债 0.5% 的的应付账款认为是重要的

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额

作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公

积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性

项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，

如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，

由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

(十二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 特殊风险组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 职工备用金

其他应收款组合 2 社保及押金

其他应收款组合 3 投标保证金及质保金

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(十三) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、合同履约成本、低值易耗品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上,按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产过程中,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;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价值为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、(十二)。

2. 合同负债

本公司将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。

(十五) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成

本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十七) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
生产设备	5	5	19
电子设备及其他	3	5	31.67

(十八) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十九) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十一) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经

济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

收入确认方法

1、商品销售收入

本公司销售商品收入主要是监控视频设备及其配套产品销售收入，具体分为无需安装的产品销售收入和需要安装的产品销售收入，具体的收入确认原则如下：

A、无需安装的产品销售，以交付给客户并取得客户验收单为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

B、需要安装的产品销售，以完成产品安装并取得客户验收为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

2、技术服务收入

技术服务收入主要是本公司提供与监控视频相关的技术咨询服务等。

本公司在提供技术服务后，得到客户验收确认或根据服务所属期间据已完成服务的进度在一段时间内确认收入，已完成服务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

3、提供工程施工收入

本公司对外提供的工程施工服务，根据已完成工程的进度在一段时间内确认收入，已完成工程的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成工程的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成工程的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的工程进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十七) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得

成本确认为一项资产。

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

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

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

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

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十八) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(三十) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人为

生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧参照采用公司固定资产折旧政策计提折旧。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用本公司的增量借款利率作为折现率；本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当

期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)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规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：

纳税主体名称	所得税税率
广东启迪图卫科技股份有限公司	15%
启迪远景（深圳）科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2021 年 12 月 20 日通过高新技术企业资格复审，并取得证书编号为：GR202144008029 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受减按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2023 年 12 月 31 日】，期末指【2024 年 6 月 30 日】，本期指 2024 年 1-6 月发生额，上期指 2023 年 1-6 月发生额。

1、货币资金

项 目	2024.6.30	2023.12.31
库存现金	-	-
银行存款	25,445.84	549,593.20
合 计	25,445.84	549,593.20

(1) 其中受限的货币资金明细如下：

项 目	2024.6.30	2023.12.31
冻结资金	-	113.34

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	155,118,841.38	142,550,837.88	12,568,003.50	159,933,195.88	143,794,448.58	16,138,747.30

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
0.5年以内（含）	-	-	-
0.5至1年	3,120,843.60	25.77	804,241.40
1至2年	1,033,863.44	54.71	565,626.69

2至3年	3,791,101.52	74.34	2,818,304.87
3至4年	23,286,521.44	84.61	19,702,725.79
4至5年	99,175,943.91	94.73	93,949,371.67
5年以上	23,833,950.21	100.00	23,833,950.21
合计	154,242,224.12	-	142,550,837.88

② 按单项评估计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
单项评估计提坏账准备	876,617.26	100%	876,617.26

③ 坏账准备的变动：

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	143,794,448.58	-1,243,610.70	-	-	142,550,837.88

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,262,670.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 130,738,516.24 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
滨州云上大数据产业发展有限公司	68,580,000.00	4 至 5 年	44.21	64,965,834.00
桂林市思奇通信设备有限公司	50,579,751.00	3 至 4 年、4 至 5 年	32.61	45,575,372.21
新疆茂源兴大电子科技有限公司	14,290,412.53	5 年以上	9.21	14,290,412.53
中移物联网有限公司	4,021,405.20	1 年以内、4-5 年	2.59	2,658,465.42
广州诺凯电子科技有限公司	3,791,101.52	2 至 3 年	2.44	2,818,304.87
合计	141,262,670.25		91.07	130,308,389.03

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2024.6.30		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	445,028.00	70.26	54,419.74	22.41
1 至 2 年	1,216.34	0.19	1,216.34	0.50
2 至 3 年	187,162.08	29.55	187,162.08	77.09
合 计	633,406.42	100.00	242,798.16	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	非关联方	413,028.00	65.21	1 年以内	预付货款
湖南随行付网络科技有限责任公司	非关联方	129,500.00	20.45	2 至 3 年	预付货款
广州英博通讯设备有限公司	非关联方	30,130.08	4.76	2 至 3 年	预付货款
山东旭正项目管理有限公司	非关联方	18,000.00	2.84	2 至 3 年	预付服务款
中国网络安全审查认证和市场监管大数据中心	非关联方	12,000.00	1.89	1 年以内	预付服务款
合 计		602,658.08	95.15		

4、其他应收款

项 目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,124,653.47	1,879,824.05
合 计	2,124,653.47	1,879,824.05

(1) 其他应收款情况

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	6,929,198.11	4,804,544.64	2,124,653.47	6,684,368.69	4,804,544.64	1,879,824.05

① 组合计提坏账准备

A. 2024 年 6 月 30 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

组合名称	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	464,750.20	54.71	254,259.17
职工备用金	603,354.50	-	-
社保及押金	260,922.90	-	-
投标保证金及质保金	447,417.11	-	-
合计	1,776,444.71	14.31	254,259.17

B. 2024 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	3,907,425.01	84.61	3,305,912.60
合计	3,907,425.01	84.61	3,305,912.60

C. 2024 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

组合名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	1,245,328.39	99.92	1,244,372.87
合计	1,245,328.39	99.92	1,244,372.87

② 坏账准备的变动：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	254,259.17	3,305,912.60	1,244,372.87	4,804,544.64
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2024 年 6 月 30 日余额	254,259.17	3,305,912.60	1,244,372.87	4,804,544.64

③ 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
------	-----------	------------

职工备用金	603,354.50	447,101.59
社保及押金	260,922.90	224,997.25
投标保证金及质保金	447,417.11	394,766.25
往来款项	5,617,503.60	5,617,503.60
减：坏账准备	4,804,544.64	4,804,544.64
合 计	2,124,653.47	1,879,824.05

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州市三高计算机科技有限公司	往来款	3,880,785.01	3 至 4 年	56.00	3,283,373.58
许力	往来款	464,750.20	1 至 2 年	6.71	254,259.17
兰陵县正华电子信息工程技术有限公司	往来款	300,000.00	5 年以上	4.33	300,000.00
薛俊岭	备用金	237,647.10	1 年以内	3.43	-
蔡瑶	备用金	100,495.00	5 年以上	1.45	-
合计		4,983,677.31		71.91	3,837,632.75

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2024.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	593,654.74	322,680.25	270,974.49
库存商品	3,822,587.90	885,754.02	2,936,833.88
合同履约成本	928,586.33		928,586.33
合 计	5,344,828.97	1,208,434.27	4,136,394.70

(续)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	593,654.74	322,680.25	270,974.49
库存商品	3,822,587.90	734,953.02	3,087,634.88

合同履行成本	928,586.33		928,586.33
合 计	5,344,828.97	1,057,633.27	4,287,195.70

(2) 存货跌价准备

项 目	2023.12.31	本年增加金额		本年减少金额		2024.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	322,680.25	-	-	-	-	322,680.25
库存商品	734,953.02	150,801.00	-	-	-	885,754.02
合同履行成本	-	-	-	-	-	-
合 计	1,057,633.27	150,801.00	-	-	-	1,208,434.27

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	根据期末存货成本高于其可变现净值计提存货跌价准备	不适用	不适用
库存商品	根据期末存货成本高于其可变现净值计提存货跌价准备	不适用	不适用
合同履行成本	根据期末存货成本高于其可变现净值计提存货跌价准备	不适用	不适用

6、合同资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
合同资产	336,884.07	336,884.07
减：合同资产减值准备	144,387.41	144,387.41
小计	192,496.66	192,496.66
减：列示于其他非流动资产的部分	56,609.37	56,609.37
——账面余额	75,863.54	75,863.54
——减值准备	19,254.17	19,254.17
小计	56,609.37	56,609.37
合 计	135,887.29	135,887.29

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2024年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

① 组合计提减值准备的合同资产：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	减值准备	理由
质保金	336,884.07	42.86	144,387.41	预期信用损失

7、其他流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
待认证进项税额	-	342,058.40
合计	-	342,058.40

8、固定资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
固定资产	86,435.79	82,652.17
固定资产清理	-	-
合 计	86,435.79	82,652.17

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	办公设备	生产设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	91,964.90	234,034.20	1,120,718.21	1,446,717.31
2、本期增加金额	-	-	7,554.00	7,554.00
(1) 购置	-	-	7,554.00	7,554.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	91,964.90	234,034.20	1,128,272.21	1,454,271.31
二、累计折旧				
1、年初余额	76,304.85	223,713.96	1,064,046.33	1,364,065.14
2、本期增加金额	3,371.70	-	398.68	3,770.38
(1) 计提	3,371.70	-	398.68	3,770.38
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	79,676.55	223,713.96	1,064,445.01	1,367,835.52

三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、年末账面价值	12,288.35	10,320.24	63,827.20	86,435.79
2、年初账面价值	15,660.05	10,320.24	56,671.88	82,652.17

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值	-	-
1、年初余额	815,163.31	815,163.31
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	815,163.31	815,163.31
二、累计折旧	-	-
1、年初余额	458,408.05	458,408.05
2、本期增加金额	135,860.55	135,860.55
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	594,268.60	594,268.60
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	220,894.71	220,894.71
2、年初账面价值	356,755.26	356,755.26

10、其他非流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
-----	-----------	------------

合同资产（附注五、6）	75,863.54	75,863.54
减：减值准备	19,254.17	19,254.17
小计	56,609.37	56,609.37
减：一年内到期的其他非流动资产	-	-
——账面余额	-	-
——减值准备	-	-
小计	-	-
合 计	56,609.37	56,609.37

11、短期借款

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
保证借款	883,986.60	3,685,908.41

短期借款分类的说明：、2021年8月17日，启迪图卫与广州农村商业银行股份有限公司番禺支行签订了《企业借款合同》，合同编号：0108002202100016，由许力、鞠国栋、王庆安与启迪控股股份有限公司作为保证人，借款期限原为2021年8月17日至2022年8月15日，后展期至2023年8月15日；截至2024年6月30日此笔借款已逾期，剩余883,986.60元未还清。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2024.6.30	2023.12.31
1年以内(含1年)	3,842,785.37	3,638,751.64
1-2年	398,883.86	398,883.86
2-3年	449,060.80	449,060.80
3年以上	43,135,548.41	43,400,656.41
合 计	47,826,278.44	47,887,352.71

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中亿信息技术有限公司	27,061,485.00	公司资金紧张
桂林安德立通信技术有限公司	4,803,660.00	公司资金紧张
山东启振电子科技有限公司	3,200,276.00	公司资金紧张
广西华盛通讯科技有限公司	2,219,920.00	公司资金紧张

山东新点软件有限公司	1,920,165.00	公司资金紧张
合 计	39,205,506.00	

13、合同负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
1年以内(含1年)	1,001,000.00	1,137,500.00
合 计	1,001,000.00	1,137,500.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,908,347.41	892,106.28	1,155,441.68	1,645,012.01
二、离职后福利-设定提存计划	9,910.80	74,869.78	74,869.78	9,910.80
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,918,258.21	966,976.06	1,230,311.46	1,654,922.81

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,877,674.51	816,806.78	1,084,742.18	1,609,739.11
2、职工福利费	-	54,299.50	54,299.50	-
3、社会保险费	4,422.90	-	-	4,422.90
其中：医疗保险费	4,340.10	30,774.48	30,774.48	4,340.10
工伤保险费	82.8	999.92	999.92	82.80
生育保险费	-	1,068.54	1,068.54	-
4、住房公积金	26,250.00	21,000.00	16,400.00	30,850.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,908,347.41	892,106.28	1,155,441.68	1,645,012.01

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

1、基本养老保险	9,634.80	72,274.80	72,274.80	9,634.80
2、失业保险费	276.00	2,594.98	2,594.98	276.00
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	9,910.80	74,869.78	74,869.78	9,910.80

15、应交税费

税 项	2024.6.30	2023.12.31
增值税	8,911,807.68	9,180,715.32
城市维护建设税	1,083.88	1,083.88
教育费附加	464.52	464.52
地方教育费附加	309.68	309.68
印花税	30.85	45.93
个人所得税	1,740.33	-
合 计	8,915,436.94	9,182,619.33

16、其他应付款

项 目	2024.6.30	2023.12.31
应付利息	7,405,333.34	7,527,260.44
应付股利	-	-
其他应付款	27,489,876.60	27,548,629.50
合 计	34,895,209.94	35,075,889.94

(1) 应付利息情况

项 目	2024.6.30	2023.12.31
短期借款利息	-	121,927.10
关联方借款利息	7,405,333.34	7,405,333.34
合 计	7,405,333.34	7,527,260.44

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况

项 目	逾期金额	逾期原因
启迪控股股份有限公司	7,405,333.34	公司资金紧张
合 计	7,405,333.34	

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
押金及保证金	147,351.60	57,582.00
代垫款	8,735.00	89,769.60
往来款	27,333,790.00	27,401,277.90
合计	27,489,876.60	27,548,629.50

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
启迪控股股份有限公司	20,000,000.00	资金拆借，公司资金紧张尚未还款

17、一年内到期的非流动负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
一年内到期的租赁负债	117,322.52	203,731.33
合计	117,322.52	203,731.33

18、租赁负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
租赁付款额	237,170.05	380,131.20
减：未确认融资费用	8,792.31	14,077.33
小计	228,377.74	366,053.87
减：一年内到期的租赁负债	117,322.52	203,731.33
合 计	111,055.22	162,322.54

19、预计负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31	形成原因
未决诉讼	144,986.28	174,986.28	合同纠纷

20、股本

项目	2023.12.31	本期增减				2024.6.30
		发行	送	公积金	其他 小计	

		新股	股	转股		
股份总数	31,020,000.00	-	-	-	-	31,020,000.00

21、资本公积

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
股本溢价	33,786,679.92	-	-	33,786,679.92
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	33,786,679.92	-	-	33,786,679.92

22、盈余公积

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.6.30
法定盈余公积	2,838,186.87	-	-	2,838,186.87
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合 计	2,838,186.87	-	-	2,838,186.87

23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-143,001,314.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	-143,001,314.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-206,019.81	
减：提取法定盈余公积	-	10.00%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备金	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-143,207,334.45	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,786,175.10	2,379,854.43	5,331,886.27	3,485,528.01
其他业务	-	-	-	-
合 计	2,786,175.10	2,379,854.43	5,331,886.27	3,485,528.01

(2) 主营业务收入及成本（分产品及服务）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
监控设备销售	-	-	1,444,271.11	901,116.91
工程安装服务	1,689,476.98	1,353,123.45	2,312,992.01	2,100,000.00
技术咨询服务	1,096,698.12	1,026,730.98	1,574,623.15	484,411.10
合 计	2,786,175.10	2,379,854.43	5,331,886.27	3,485,528.01

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
车船使用税	-	-
水利基金	-	-
印花税	893.70	2,489.61
合 计	893.70	2,489.61

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,735.51	197,320.00
售后服务费	-	474.77
差旅费	1,565.60	176,379.87
使用权资产折旧	-	84,855.29
租赁费	-	10,200.00
通讯费、办公费	-	20,279.02

业务招待费	4,882.80	145,057.55
折旧费	-	6,991.68
运杂费	-	-
合 计	63,183.91	641,558.18

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	799,954.65	1,052,312.27
中介机构服务费及咨询费	386,338.62	35,804.32
租赁费及水电费	27,579.15	22,727.13
其他	-	14,485.89
差旅费	18,874.94	7,934.49
业务招待费	2,317.93	4,109.13
通讯费、办公费	5,065.48	11,609.67
车辆使用费	-	-
保险费	-	-
诉讼费	46,486.62	23,674.50
折旧摊销费	139,630.93	3,774.30
使用权资产折旧	-	12,089.70
合 计	1,426,248.32	1,188,521.40

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,557.82	369,044.60
物料投入	-	23,575.22
折旧费用与长期待摊费摊销	-	221.04
技术咨询服务费	13,573.62	44,781.74
办公费	-	505.86
差旅费	-	1,516.10
使用权资产折旧	-	84,855.30
合 计	182,131.44	524,499.86

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	40,084.56	116,733.95
减：利息收入	205.63	487.03
手续费	3,044.50	3,988.85
合 计	42,923.43	120,235.77

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	100,000.00
企业个税申报手续费退款	158.13	-
合 计	158.13	100,000.00

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：	-	-
2021 年度高新技术企业认定通过奖励补贴	-	100,000.00
社保补贴	-	-
知识产权科专利资助金	-	-
合 计	-	100,000.00

31、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,243,610.70	1,253,600.69
其他应收款信用减值损失	-	-
合 计	1,243,610.70	1,253,600.69

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-150,801.00	-
合同资产	-	-
合 计	-150,801.00	-

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼费	16,617.01	-	16,617.01
合 计	16,617.01	-	16,617.01

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
社保滞纳金	6,544.52	1,589.76	6,544.52
合 计	6,544.52	1,589.76	6,544.52

35、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	本期发生额	上期发生额
其中：往来款	1,562,005.24	1,041,561.97
政府补助收入		100,000.00
利息收入	205.63	487.03
收保证金		-
其他	158.13	6,432.63
合 计	1,562,369.00	1,148,481.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,761,213.24	1,305,231.66
支付与经营活动相关的期间费用	750,497.02	183,906.69
支付的押金、保证金	-	-
备用金	-	-
合 计	2,511,710.26	1,489,138.35

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-206,019.81	721,064.37
加：信用减值准备	-1,243,610.70	-1,253,600.69
资产减值准备	150,801.00	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,770.38	10,987.02
使用权资产折旧	135,860.55	254,565.88
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	40,084.56	116,733.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	150,801.00	729,883.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,935,306.12	1,167,987.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	474,366.88	1,107,854.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,441,359.98	450,237.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
确认使用权资产的租赁	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	25,445.84	52,752.66
减：现金的期初余额	549,479.86	316,752.64
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-524,034.02	-263,999.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	25,445.84	52,752.66
其中：库存现金	-	1,312.60
可随时用于支付的银行存款	25,445.84	51,440.06
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	25,445.84	52,752.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	-	-

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
启迪远景 (深圳)科 技有限公 司	深圳	深圳	计算机服 务	100.00		设立

七、关联方及其交易

1、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%
北京启迪数字科 技集团有限公司	中国北京	技术开发、 服务	50,000.00	38.0045	73.8988

本公司的控股股东为北京启迪数字科技集团有限公司。

截至资产负债表日，北京启迪数字科技集团有限公司直接拥有公司 38.0045%的表决权，公司前三大个人股东王庆安、鞠国栋和许力分别持有公司 16.2363%、10.0158%和 9.6422%的股权，为公司股东，均于 2017 年 08 月 18 日与北京启迪数字科技集团有限公司签署了不可撤销的

表决权授权委托书，北京启迪数字科技集团有限公司合计持有公司 73.8988%的表决权，以其拥有的表决权足以对董事会、股东大会的决议产生重大影响，决定公司的经营方针、政策及人事任免，系公司控股股东。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
启迪控股股份有限公司	母公司的母公司，持有母公司股权的 41.6756%
薛俊岭	董事长、总经理
王庆安	股东，持有公司股权 16.2363%
鞠国栋	股东、董事，持有公司股权 10.0158%
许力	股东、董事，持有公司股权 9.6422%
彭赛桃	监事会主席
刘功安	监事
沈良恒	职工监事
许业奎	董事
白静阳	董事
赵萍	股东、董事会秘书，持有公司股权 0.0722%
黄澄秀	财务总监
黄超	副总经理
鞠文龙	股东，持有公司股权 0.0090%
袁家祥	股东，持有公司股权 2.7047%
茹祥安	董事（于 2023 年 9 月 1 日离职）
邵颖婵	财务总监（于 2023 年 10 月 30 日离职）
徐海滨	监事（于 2023 年 9 月 1 日离职）
陈灼冰	监事（于 2023 年 9 月 20 日离职）

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王庆安、鞠国栋、许力、启迪控股股份有限公司	4,286,908.41	2022 年 08 月 26 日	至实际清偿之日	否

本公司于2022年08月26日与广州农村商业银行股份有限公司番禺支行签订《借款重组协议》，合同编号：0100899202260029，借款期限重组至2023年08月15日，截止2024年6月30日，担保尚未履行完毕。

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应付款：				
启迪控股股份有限公司	27,405,333.34	-	-	27,405,333.34
鞠国栋	2,777,810.00	-	-	2,777,810.00
薛俊岭	62,352.90	-	-	62,352.90
王庆安	150,000.00	-	-	150,000.00
其他应收款：				
许力	464,750.20	-	-	464,750.20

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2024年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

案件1：本公司与枣庄市公安局峰城分局关于买卖合同纠纷一案，于2022年7月26日庭审中经仲裁调解，达成调解协议，枣庄仲裁委员会出具了“(2022)枣庄裁字第234号”调解书，确认枣庄市公安局峰城分局欠本公司1,573,493.44元，截至报告日，款项尚未结清。

案件2：本公司与江西奇信建设集团股份有限公司（曾用名：深圳市奇信建设集团股份有限公司）的买卖合同纠纷一案一审已结束，广东省深圳市福田区人民法院出具“(2022)粤0304民初28804号”民事判决书，判决江西奇信建设集团股份有限公司应支付本公司758,816.24元，并支付违约金（以758,816.24元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率上浮50%的标准，自2020年12月25日起，计至被告付清之日止），江西奇信建设集团股份有限公司不服一审判决，已向广东省深圳市中级人民法院提出上诉。2023年6月28日，上述买卖合同纠纷一案二审已结束，广东省深圳市中级人民法院出具“(2023)粤03民终5611号”民事判决书，驳回江西奇信建设集团股份有限公司上诉，维持原判，截至报告出具日，款项尚未结清。

案件3：本公司与深圳连力钢结构工程有限公司、陈连全民间借贷纠纷一案已审理终结，于2022年10月22日经广东省广州市番禺区人民法院出具“(2022)粤0113民初6206号”民事判决书，判定“连力钢结构”应归还“启迪图卫”款项1,726,000.00元，并支付利息（以150万元为基础，2019年1月1日至2020年8月19日期间按年利率15.06%计算，2020年8月20日至实际清偿之日按年利率14.8%计算），截至报告日，款项尚未结清。

案件 4: 本公司与武汉普林贝尔科技有限公司的买卖合同纠纷一案, 2023 年 11 月 29 日由广东省广州市中级人民法院出具“(2023)粤 01 民终 19929 号”民事判决书, 驳回武汉普林贝尔科技有限公司上诉, 维持一审原判, 普林贝尔公司于判决发生法律效力之日起五日内向启迪图卫公司支付货款 656,568.38 元及违约金(违约金以 656,568.38 元为基数, 按照年利率 6.525%, 自 2019 年 1 月 18 日起计至实际清偿之日止); 二、驳回启迪图卫公司的其余诉讼请求。一审案件受理费 12,360.00 元, 由启迪图卫公司负担 2,880.00 元, 普林贝尔公司负担 9,480.00 元; 保全费 5,000.00 元, 由启迪图卫公司负担 549.00 元, 普林贝尔公司负担 4,451.00 元。截至报告日, 款项尚未结清。

案件 5: 本公司与河北德印昌科技有限公司的合同买卖纠纷一案于 2023 年 02 月 22 日, 经河北省成安县人民法院调解, 达成调解协议。法院出具“(2022)冀 0424 民初 2177 号”民事调解书, 判定本公司需向河北德印昌科技有限公司支付合同款 265,108.00 元, 以及逾期付款损失 30,000.00 元, 截至报告日, 款项全部结清。

案件 6: 本公司与广东奥博信息产业股份有限公司服务合同纠纷一案于 2023 年 11 月 15 日广东省广州市番禺区人民法院出具“(2023)粤 0113 民初 11684 号”民事判决书, 判决广东启迪图卫科技股份有限公司应于本判决发生法律效力之日起五日内向原告广东奥博信息产业股份有限公司支付服务费 630000 元及逾期付款损失(以 630000 元为基数分段计算, 自 2018 年 2 月 9 日至 2019 年 8 月 19 日期间按年利率 4.75% 的标准计付, 自 2019 年 8 月 20 日至款项清偿之日期间按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准计付, 同时驳回原告广东奥博信息产业股份有限公司的其他诉讼请求。截至报告日, 款项尚未结清。

九、资产负债表日后事项

截至报告报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、股东股份质押情况

2019 年 11 月 26 日, 王庆安持有公司股份 5,036,500.00 股被质押(质押合同 2019-0138 号), 占公司总股本 16.24%, 本次被质押的股份中, 4,039,875.00 股为有限售条件股份, 996,625.00 股为无限售条件股份。质押股份已在中国结算办理质押登记。

2019 年 11 月 27 日, 鞠国栋持有公司股份 3,106,900.00 股被质押(质押合同 2019-0137 号), 占公司总股本 10.02%, 本次被质押的股份中, 2,492,175.00 股为有限售条件股份, 614,725.00 股为无限售条件股份。质押股份已在中国结算办理质押登记。

2019 年 11 月 27 日, 许力持有公司股份 2,991,000.00 股被质押(质押合同 2019-0139 号), 占公司总股本 9.64%, 本次被质押的股份中, 2,399,250.00 股为有限售条件股份, 591,750.00 股为无限售条件股份。质押股份已在中国结算办理质押登记。

截止到 2024 年 6 月 30 日, 该股权依然质押。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	876,617.26	0.57	876,617.26	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	154,242,224.12	99.43	141,674,220.62	91.85	12,568,003.50
其中：组合 1：账龄组合	154,242,224.12	99.43	141,674,220.62	91.85	12,568,003.50
组合 2：					
合计	155,118,841.38	100.00	142,550,837.88	91.90	12,568,003.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	876,617.26	0.55	876,617.26	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	159,056,578.62	99.45	142,917,831.32	89.85	16,138,747.30
其中：组合 1：账龄组合	159,056,578.62	99.45	142,917,831.32	89.85	16,138,747.30
组合 2：					
合计	159,933,195.88	100.00	143,794,448.58	89.91	16,138,747.30

2. 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京波泰克科技有限公司	639,000.00	639,000.00	100.00	公司已注销，无法收回
山东临沂市兰山区柳青街道夏家村村民委员会	221,667.26	221,667.26	100.00	公司已注销，无法收回
山东鲁津朔尔网络科技有限公司	15,950.00	15,950.00	100.00	公司已注销，无法收回
合计	876,617.26	876,617.26	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,120,843.60	804,241.40	25.77
1—2年	1,033,863.44	565,626.69	54.71

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	3,791,101.52	2,818,304.87	74.34
3—4 年	23,286,521.44	19,702,725.79	84.61
4—5 年	99,175,943.91	93,949,371.67	94.73
5 年以上	23,833,950.21	23,833,950.21	100.00
合计	154,242,224.12	141,674,220.62	91.85

3.坏账准备的变动

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	143,794,448.58		1,243,610.70			142,550,837.88

4.本报告期实际核销的重要应收账款情况：无

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	占应收账款余额的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
滨州云上大数据产业发展有限公司	68,580,000.00	44.21	4 至 5 年	64,965,834.00
桂林市思奇通信设备有限公司	50,579,751.00	32.61	3 至 4 年、4 至 5 年	45,575,372.21
新疆茂源兴大电子科技有限公司	14,290,412.53	9.21	5 年以上	14,290,412.53
中移物联网有限公司	4,021,405.20	2.59	1 年以内、4-5 年	2,658,465.42
广州诺凯电子科技有限公司	3,791,101.52	2.44	2 至 3 年	2,818,304.87
合计	141,262,670.25	91.07		130,308,389.03

6.因金融资产转移而终止确认的应收款项：无

7.应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,124,653.47	1,880,824.05
合计	2,124,653.47	1,880,824.05

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金	603,354.50	448,101.59

款项性质	期末余额	期初余额
社保及押金	260,922.90	224,997.25
投标保证金及质保金	447,417.11	394,766.25
往来款项	5,617,503.60	5,617,503.60
减：坏账准备	4,804,544.64	4,804,544.64
合计	2,124,653.47	1,880,824.05

(2) 组合计提坏账准备

A. 2024年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合名称	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	464,750.20	54.71	254,259.17
职工备用金	603,354.50		
社保及押金	260,922.90		
投标保证金及质保金	447,417.11		
合计	1,776,444.71	14.31	254,259.17

B. 2024年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	3,907,425.01	84.61	3,305,912.60
合计	3,907,425.01	84.61	3,305,912.60

C. 2024年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

组合名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
账龄组合	1,245,328.39	99.92	1,244,372.87
合计	1,245,328.39	99.92	1,244,372.87

(3) 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）	
期初余额	254,259.17	3,305,912.60	1,244,372.87	4,804,544.64
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	254,259.17	3,305,912.60	1,244,372.87	4,804,544.64

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
广州市三高计算机科技有限公司	往来款	3,880,785.01	3至4年	56	3,283,373.58
许力	往来款	464,750.20	1至2年	6.71	254,259.17
兰陵县正华电子信息工程有限公司	往来款	300,000.00	5年以上	4.33	300,000.00
薛俊岭	备用金	237,647.10	1年以内	3.43	-
蔡瑶	备用金	100,495.00	5年以上	1.45	-
合计		4,983,677.31		71.91	3,837,632.75

(7) 涉及政府补助的其他应收款项：无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

2. 项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,786,175.10	2,379,854.43	5,331,886.27	3,485,528.01
监控设备销售	-	-	1,444,271.11	901,116.91
工程安装服务	1,689,476.98	1,353,123.45	2,312,992.01	2,100,000.00
技术咨询服务	1,096,698.12	1,026,730.98	1,574,623.15	484,411.10
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	2,786,175.10	2,379,854.43	5,331,886.27	3,485,528.01

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	产品销售	技术服务	工程施工	合计
--------	------	------	------	----

收入确认时间	产品销售	技术服务	工程施工	合计
在某一时段内确认	-	1,096,698.12	1,689,476.98	2,786,175.10
在某一时点确认	-	-	-	-
合计	-	1,096,698.12	1,689,476.98	2,786,175.10

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,072.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	158.13
非经常性损益总额	10,230.62
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	10,230.62
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	10,230.62

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.29%	-0.01	-0.01

附件 I 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,072.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	158.13
非经常性损益合计	10,230.62
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,230.62

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用