



阿迪克

NEEQ: 831722

武汉阿迪克电子股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



2022 年 5 月 17 日 授权发明专利“一种 LoRaWAN 终端的无线加密升级方法”，证书编号：ZL201910636054X。



2022 年 9 月 13 日 授权发明专利证书“一种基于 LoRaWAN 的无线传输数据采集方法及系统”，证书编号：ZL201911403865.1。



2022 年 11 月 29 日 授权发明专利证书“一种基于云的一卡通交易方法及系统”，证书编号：ZL202010763094.3。



2022 年 11 月 23 日 公司在国家电网有限公司 2022 年第六十一批 A 级单相智能电能表的招标活动中中标，中标金额为 3155.2425 万元。



2022 年 7 月 19 日 通过湖北省专精特新“小巨人”企业认定。



2022 年 11 月 20 日 取得全国质量市场信用等级 AA 用户满意级证书。

2022 年 11 月 29 日 通过高新技术企业再认定，证书编号：GR202242006020。

2022 年 2 月 23 日 通过全国科技型中小企业评价，编号：202242010508001224。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	32
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	38
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录.....	108

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人潘静、主管会计工作负责人唐欣及会计机构负责人（会计主管人员）唐欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带“与持续经营相关的重大不确定性事项段”的无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务情况及经营成果。公司管理层和董事会已经制定了经营改善的措施并积极推进。随着公司各项管理措施的不断完善，在公司股东的大力支持下，公司将不断改善经营，实现持续、稳定、健康发展的良好局面。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司实际控制人不当控制风险	武汉东晨政康科技投资有限公司现持有公司 26,289,495 股股份，占公司总股本的 52.57%，为公司第一大股东。东晨政康实际控制人韩洪龙及韩洪阳成为公司的实际控制人。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制

	<p>度不能得到严格执行，将对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。</p>
<p>市场竞争加剧带来的营业收入下滑的风险</p>	<p>公司所处行业属于充分竞争的行业。电能表产品竞争格局呈现出围绕行业标准制定并不断升级、围绕产业链整合，行业集中度不断提高、围绕智能电网建设产品升级等几个方面展开竞争。若公司不能在上述几个方面有所提高，将会导致产品丧失竞争力，进而导致营业收入等财务指标下滑的风险。</p>
<p>客户高集中性和区域性风险</p>	<p>电能表市场的大部分需求主要来自于国家电网公司及其下属网省公司、南方电网公司及其下属网省公司、地方电网公司，这些客户对电能表的需求受下游市场所在区域的经济景气度、电网建设投资规模与速度以及国家对电力行业宏观调控的影响较大，为行业的未来发展带来不确定性。</p>
<p>技术面临替代、技术优势消失的风险</p>	<p>电能表行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起，服务模式、技术特点被借鉴、复制，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中被淘汰。</p>
<p>未弥补亏损达到实收资本 1/3 的风险</p>	<p>报告期末，公司合并报表实现的净利润-2,945,860.32 元，累计未弥补亏损-43,842,270.58 元，公司实收股本 50,011,966.00 元，累计未弥补亏损达到实收股本总额 87.66%。</p>
<p>资产抵押的风险</p>	<p>公司向武汉农村商业银行股份有限公司借款 1,000.00 万元，借款期限从 2022 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 15 日，2022 年 6 月已还款 1 万元，借款年利率 5.20%；抵押物：公司位于汉阳村黄金口三村 270 号 1-6 层，房产证书编号为武房权证阳字第 2015009507 号的房产和土地证编号为阳国用（2014）第 230 号的土地使用权。截至报告期末，该借款未到还款期，若到期后公司银行借款无法偿还，用于担保的固定资产和无形资产将面临产权变动风险。</p>

	公司向仲利国际租赁公司抵押借款 410 万，借款期限从 2022 年 5 月 31 日起至 2025 年 12 月 7 日，抵押物为固定资产-机器设备等。截至报告期末，该借款未到还款期，若公司借款到期无法偿还，用于担保的固定资产和无形资产将面临产权变动风险。
持续经营重大不确定性的风险	截止报告期末公司未弥补亏损达到实收股本总额 87.66%，资产负债率 88.98%，且中审亚太会计师事务所针对公司 2022 年度财务出具了带“持续经营相关重大不确定性”段落的审计报告，公司面临着持续经营重大不确定的风险。
控股股东及实际控制人存在发生变更的风险	公司股东徐健与夫人李晓锋就其持有本公司 37.031%的股份与东晨政康曾签订股权转让协议，约定股份转让总价为 18,994,532.52 元，双方应当在股份过户登记前付清转让款项。双方于 2020 年 12 月 15 日完成股权交割，但截至 2022 年 12 月 12 日东晨政康仍有部分股权转让款尚未结清，故徐健向法院提起诉讼，法院将东晨政康所持本公司股份 26,289,495 股，占公司总股本 52.57%全部冻结，若东晨政康不履行金钱给付义务，法院依法强制执行，将导致公司控股股东及实际控制人发生变更。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明：本期增加关于持续经营重大不确定性的风险、控股股东及实际控制人存在发生变更的风险。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、阿迪克	指	武汉阿迪克电子股份有限公司
有限公司	指	武汉阿迪克电子有限公司
股东大会	指	武汉阿迪克电子股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉阿迪克电子股份有限公司董事会
监事会	指	武汉阿迪克电子股份有限公司监事会
主办券商	指	大通证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《武汉阿迪克电子股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
东晨政康	指	武汉东晨政康科技投资有限公司
武汉时波、时波网络	指	武汉时波网络技术有限公司
律所、湖北维力	指	湖北维力律师事务所
会所、中审亚太会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
国网、国家电网、国家电网公司	指	中国国家电网公司，负责投资、建设和经营管理除南方电网辖区以外的国内其他省（区）的区域电网
南方电网公司	指	中国南方电网有限责任公司，负责投资、建设和经营管理广东省、广西省、云南省、贵州省和海南省五省（区）南方区域电网
地方电网公司	指	泛指不归属于国家电网公司和南方电网公司管理或控制的其他地方电力企业
感应式电能表	指	感应机械式电能表，通过磁场作用计算转盘转数来计量用电量的一种电能表
电子式电能表	指	全电子元器件结构，并通过电流与电压作用来计量用电量的一种电能表
智能电能表	指	智能电网的终端设备，提供互动性服务、具有智能化自适应处理能力的一种电子式电能表

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉阿迪克电子股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN RADARKING ELECTRONICS CORP.
证券简称	阿迪克
证券代码	831722
法定代表人	潘静

二、 联系方式

董事会秘书	潘静
联系地址	湖北省武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号
电话	027-84649336
传真	027-82967521
电子邮箱	460308309@qq.com
公司网址	www.radarking.com.cn
办公地址	湖北省武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号
邮政编码	430050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 15 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C40-C401-C4012
主要业务	智能电能表、智能水表及相关系统等研发、生产、销售和服务。
主要产品与服务项目	智能电能表、智能水表、能源物联网/智能电网能耗传感器、能耗

	信息采集传输整体解决方案、能源物联网智慧用电安全整体解决方案、“四表合一”能耗信息采集（抄表）收费管理系统、“四表一卡通”云计算收费管理系统等研发、生产、销售和服务。
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）	50,011,966
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（武汉东晨政康科技投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为韩洪龙、韩洪阳，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9142010573752719XW	否
注册地址	湖北省武汉市汉阳区琴断口街黄金口三村270号	否
注册资本	50,011,966	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	大通证券	
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路129号大连国际金融中心A座-大连期货大厦38、39层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	大通证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘彩虹	朱瑞
	2年	2年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司股东徐健与夫人李晓锋就其持有本公司 37.031%的股份与东晨政康曾签订股权转让协议，约定股份转让总价为 18,994,532.52 元，双方应当在股份过户登记前付清转让款项。双方于 2020 年 12 月 15 日完成股权交割，但截至 2022 年 12 月 12 日东晨政康仍有部分股权转让款尚未结清，故徐健向法院提起诉讼，法院将东晨政康所持本公司股份 26,289,495 股，占公司总股本 52.57%全部冻结，若东晨政康不履行金钱给付义务，法院依法强制执行，将导致公司控股股东及实际控制人发生变更。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	48,198,479.36	43,736,924.84	10.20%
毛利率%	17.01%	23.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,945,860.32	1,786,351.58	-274.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,244,100.81	608,079.46	-633.50%
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）	-37.18%	21.01%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-40.94%	7.15%	-
基本每股收益	-0.06	0.04	-250.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,551,927.39	42,341,113.47	38.29%
负债总计	52,100,703.67	32,944,029.43	58.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,451,223.72	9,397,084.0	-31.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.19	-31.58%
资产负债率%（母公司）	88.98%	77.81%	-
资产负债率%（合并）	88.98%	77.81%	-
流动比率	0.88	0.93	-
利息保障倍数	-0.29	4.02	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-21,735,815.61	-8,553,877.34	-154.10%
应收账款周转率	2.80	6.37	-
存货周转率	3.26	1.27	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.29%	-2.52%	-
营业收入增长率%	10.20%	115.85%	-
净利润增长率%	-274.41%	156.02%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,011,966	50,011,966	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 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	183,974.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,183.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,083.33
非经常性损益合计	298,240.49
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	298,240.49

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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 请填写具体原因 不适用

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司为仪器仪表行业的智能电能表和智能水表及信息采集收费管理系统研发、生产、销售和服务一体化生产制造和解决方案服务提供商。公司一直致力于研究“互联网+智能电能表、智能水表”形成全系列能源物联网/智能电网能耗传感器、能耗信息采集传输整体解决方案等系列产品。公司正在向能源物联网的传感器和信息采集传输整体解决方案及能源物联网智慧用电安全整体解决方案研发、生产、销售和服务一体化生产制造和解决方案服务提供商发展。

近年来，公司先后完成了 DDS155 单相电子式电能表、DTS150 三相电子式电能表、DDSY150 单相预付费电能表、DTSY150 三相预付费电能表系列产品、SKZS 数字卡式预付费系列水表、DDZY150 (C) 单智能电能表、DTZY150 (C) 三相智能电能表的研发，并批量投入生产。同时，公司为保证客户的预付费产品得到不断升级与更新，公司研制出了配合使用卡式预付费电能表、预付费水表的自助管理系统设备，公司特推出 RDK-ATM01/02 型预付费水电表自助充值机，该设备可 24 小时无人值守运行，客户可以“自助式”缴纳水、电费进行 IC 卡充值，无需担心充值点工作人员下班休息造成用户无法充值的问题。满足不同客户的交费习惯以及使用预付费表居民随时购电、购水的需求公司。另外，产品紧跟国家电网步伐，产品入围了国家电网、南方电网，并实现出口蒙古，为走出国门奠定了基础。

报告期内，公司的商业模式较上年度以来未发生变化，公司主要客户为国家电网公司、地方电网、南方电网及下属公司，自来水公司，高校、厂矿企业和房地产物业等集团用户。同时，在保持国家电网主要客户基础上，努力开拓能源物联网和海外市场。公司业务链仍是研究、采购、生产、销售、服务一体化的生产制造。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	公司于 2022 年 4 月 12 日通过了湖北省第四批专精特新“小巨人”企业认定；公司于 2022 年 11 月 29 日通过高新技术企业认定，证书编号为：GR202242006020；公司于 2023 年 3 月 21 日被认为科技型

中小企业，编号：202342010508002082。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	2,172,254.55	3.71%	3,434,326.61	8.11%	-36.75%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	29,282,308.28	50.01%	3,915,761.21	9.25%	647.81%
存货	7,589,051.34	12.96%	15,920,701.92	37.60%	-52.33%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%
固定资产	7,607,927.91	12.99%	6,645,227.05	15.69%	14.49%
在建工程	150,000.00	0.26%		0.00%	100.00%
无形资产	5,611,739.10	9.58%	5,768,151.18	13.62%	-2.71%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	23,990,000.00	40.97%	10,000,000.00	23.62%	139.90%
长期借款	479,870.55	0.82%	1,575,565.31	3.72%	-69.54%
使用权资产	1,084,835.86	1.85%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	10,371,842.00	17.71%	15,059,466.39	35.57%	-31.13%
预付款项	1,452,707.66	2.48%	534,133.81	1.26%	171.97%
其他应收款	2,790,486.35	4.77%	4,719,878.77	11.15%	-40.88%
长期待摊费用	328,456.34	0.56%	682,416.94	1.61%	-51.87%
其他非流动资产	482,160.00	0.82%	0.00	0.00%	100.00%

应付职工薪酬	3,974,078.71	6.79%	1,946,790.10	4.60%	104.13%
应交税费	558,136.89	0.95%	148,892.61	0.35%	274.86%
其他应付款	6,807,822.95	11.63%	2,242,382.68	5.30%	203.60%
一年内到期的非流动负债	2,882,993.83	4.92%	1,320,769.18	3.12%	118.28%
租赁负债	122,489.51	0.21%	0.00	0.00%	100.00%
长期应付款	2,460,000.00	4.20%	0.00	0.00%	100.00%

资产负债项目重大变动原因:

(1) 货币资金:

货币资金减少 36.75%的主要原因是期末山西与福建国网货款尚未到期回款，且本年预付及支付材料款较上年同期增加所致。

(2) 应收账款:

应收账款增加 647.81%的主要原因是山西国网货款 22,752,276.14 元及国网福建货款 5,700,705.80 元尚未到期回款，导致应收账款期末较上年末增幅较大。

(3) 存货

存货减少的主要原因是 2021 年末积压存货在报告期内完成加工出库发货，以及对无使用价值存货计提存货跌价准备 1,051,958.07 元所致。

(4) 在建工程

在建工程增加的原因主要是报告期内公司大楼电梯工程未结算所致。

(5) 短期借款

短期借款增加的主要原因系报告期内新增浦发银行贷款 1,000 万元及农村商业银行贷款 399 万元所致。

(6) 长期借款

长期借款减少的主要原因系报告期内归还长期借款本金所致。

(7) 使用权资产

使用权资产增加的主要原因系报告期内，公司向平安国际融资租赁有限公司以融资租赁方式租入固定资产贴片机所致，而上年同期未发生相似业务。

(8) 应付账款

应付账款减少的主要原因是报告期内支付到期货款，致使应付账款报告期末同比减少。

(9) 预付账款

预付账款增加的主要原因系报告期内，公司订单增加，预订材料所支付货款所致。

(10) 其他应收款

其他应收款减少的主要原因系报告期末收回备用金所致。

(11) 长期待摊费用

长期待摊费用减少的主要原因是报告期内有部分摊销费用已摊销完成，致使报告期内长期待摊费用减少。

(12) 其他非流动资产

其他非流动资产增加的主要原因为报告期内公司向仲利国际租赁公司借款所致。截止期末 482,160 元为保证金，到期后冲抵借款本金。

(13) 应付职工薪酬

应付职工薪酬增加的原因系公司暂时流动资金紧张，年底延迟发工资所致，但是期后已结清员工工资款项。

(14) 应交税费

应交税费增加的主要原因系享受税收政策缓缴部分增值税所致。

(15) 其他应付款

其他应付款增加的主要原因系报告期内向其他企业临时性借款增加 3,774,169.12 元所致。

(16) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债增加的主要原因是报告期内新增一年内到期的租赁负债 557,299.07 元及新增一年内到期的长期应付款 123 万元所致。

(17) 租赁负债

租赁负债增加的主要原因是向平安国际融资租赁有限公司以租赁方式租入使用权资产，新增尚未支付的租赁负债所致。

(18) 长期应付款

长期应付款增加的主要原因是新增仲利国际租赁公司借款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	48,198,479.36	-	43,736,924.84	-	10.20%
营业成本	40,000,412.27	82.99%	33,528,460.76	76.66%	19.30%
毛利率	17.01%	-	23.34%	-	-
销售费用	1,218,123.73	2.53%	1,397,709.38	3.20%	-12.85%
管理费用	3,151,420.00	6.54%	2,978,949.83	6.81%	5.79%
研发费用	2,730,041.39	5.66%	2,977,471.44	6.81%	-8.31%
财务费用	2,275,282.48	4.72%	536,230.99	1.23%	324.31%
信用减值损失	-689,202.38	-1.43%	-1,377,742.47	-3.15%	-49.98%
资产减值损失	-1,051,958.07	-2.18%	0.00	0.00%	100.00%
其他收益	183,974.00	0.38%	57,424.46	0.13%	220.38%
投资收益	0.00	0.00%	524,675.54	1.20%	-100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-2,961,043.48	-6.14%	1,101,034.02	2.52%	-368.93%
营业外收入	18,948.17	0.04%	1,237,391.35	2.83%	-98.47%
营业外支出	3,765.01	0.01%	640,487.66	1.46%	-99.41%
净利润	-2,945,860.32	-6.11%	1,689,006.78	3.86%	-274.41%

项目重大变动原因：

(1) 营业成本

报告期内销售业绩上升；同时，材料价格有所上涨所致。

(2) 财务费用

财务费用上升 324.31%主要原因是短期借款及长期借款增加所致。

(3) 信用减值损失

本期较上期减少变动为-49.98%，系上期注销子公司，确认子公司应收账款坏账损失所致，本期未发生相同业务，信用信用损失转回所致。

(4) 资产减值损失

资产减值损失增加的主要原因是报告期内计提存货跌价准备所致。

(5) 其他收益

其他收益增加的主要原因是本期发生汉阳稳岗补贴返还 6.1 万，失业保险金补助 3.9 万，岗位技能培训补贴 3.3 万，而上期未发生同类业务。

(6) 投资收益

投资收益减少的主要原因是上期处置长期股权投资西安子公司产生的投资收益，报告期内未发生相同业务。

(7) 营业外收入

营业外收入变动的主要原因系上期发生无需支付款项核销，而本期未发生相同业务。

(8) 营业外支出

营业外支出变动的主要原因是上期缴纳税务罚款所致。

(9) 净利润

净利润减少的主要原因是材料成本上升所致。

(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	47,317,778.87	42,809,980.99	10.53%
其他业务收入	880,700.49	898,746.50	-2.01%
主营业务成本	39,630,147.27	33,346,317.21	18.84%
其他业务成本	370,265.00	176,775.51	109.45%

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点
主营业务	47,317,778.87	39,630,147.27	16.25%	10.46%	18.83%	-5.89%
其中：水表	473,365.93	398,988.56	15.71%	30.99%	13.07%	13.36%
单相电表	43,987,758.72	36,938,290.53	16.03%	28.21%	43.63%	-9.01%
三相电表	2,502,281.72	2,018,904.48	19.32%	-67.28%	-70.78%	9.65%
软件产品及服务	51,150.46	15,352.10	69.99%	92.67%	67.15%	4.58%
其他硬件	303,222.04	258,611.60	14.71%	-38.52%	-29.02%	-11.42%
其他业务	880,700.49	370,265.00	57.96%	-2.01%	109.45%	-22.37%
安装维修服务费	55,012.41	6.99	99.99%	-24.70%	-99.99%	80.70%

租赁收入	825,688.08	370,258.01	55.16%	0.00%	214.28%	-30.57%
合计	48,198,479.36	40,000,412.27	17.01%	10.20%	19.30%	-6.33%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，单相电表增幅较大的主要原因系国网山西及国网福建销售货物主要为单相电表，以上两个客户销售占比达到 81.85%。因陕西地电合并至国网系统，导致公司中标陕西地电项目减少，三相表收入减少。安装服务费减少的原因是 2022 年疫情反复，导致该部分收入减少。

(3) 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	国网山西省电力公司	31,827,712.00	66.03%	否
2	国网福建省电力有限公司物资分公司	7,622,800.00	15.82%	否
3	陕西省地方电力物资有限公司	2,926,295.36	6.07%	否
4	丹东金川贸易有限公司	733,046.90	1.52%	否
5	PT MIOTA INTERNATIONAL TEKNOLOGI	593,549.21	1.23%	否
合计		43,703,403.47	90.67%	-

(4) 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	湖南腾发微电子有限公司	11,938,389.38	37.92%	否
2	湖南威科电力仪表有限公司	3,578,389.84	11.37%	否
3	长沙中坤电子科技有限公司	3,574,707.94	11.35%	否
4	北京智芯微电子科技有限公司	2,108,309.74	6.70%	否
5	上海金陵智能电表有限公司	1,201,103.82	3.82%	否
合计		22,400,900.72	71.15%	-

3、现金流量状况

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	-21,735,815.61	-8,553,877.34	-154.10%
投资活动产生的现金流量净额	-1,695,527.60	-670,399.76	-152.91%

筹资活动产生的现金流量净额	22,467,105.78	6,334,922.37	254.65%
---------------	---------------	--------------	---------

现金流量分析:

<p>(1) 经营活动产生的现金流量净额 报告期内，因芯片市场不稳定，公司采购原材料大部分用现款现货，而报告期末国网货款未到回款期，导致经营活动产生的现金流净额减少。</p> <p>(2) 筹资活动产生的现金流量净额 报告期内，公司为缓解资金压力，取得借款增加所致。</p> <p>(3) 投资活动产生的现金流量净额 报告期内，公司为扩大生产能力，购进一批固定资产，导致投资活动产生的现金流净额减少。</p>
--

(三) 投资状况分析

1. 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
武汉时波网络技术有限公司	参股公司	电表及软件系统销售	1,919,000.00	4,292,090.56	-3,445,781.28	3,093,030.77	-3,695,181.69

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
武汉时波网络技术有限公司	与阿迪克所销售产品无相同及相似	主抓武汉市及周边地区二级市场，且有软件优势，软硬件共同销售，市场更有竞争力。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 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

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

2022 年度公司主要客户仍然以国家电网为主，主要订单量为前期中标项目国网福建省电力有限公司，国网山西省电力有限公司，陕西省地方电网及二级市场等。

截止报告期末，公司实现营业收入 48,198,479.36 元，较上年同期 43,736,924.84 元增加 10.20%，主要原因是公司 2019 年年末中标国网福建电力公司订单在 2022 年完成发货 762.28 万元，2021 年中标国网山西电力公司订单 3,182.77 万在 2022 年完成发货，导致公司营业收入有所增加。公司 2021 年中标国网福建电力公司及 2022 年中标国网湖北电力公司订单合计 5,852 万元，预计在 2023 年完成发货。归属于挂牌公司的净利润-2,945,860.32 元，较上年同期 1,786,351.58 元减少 274.41%，系本报告期营业成本增加 19.30%导致。总资产 58,551,927.39 元，较上年末 42,341,113.47 元增加 38.29%，其中，流动资产较上期变动增加 14,041,489.88 元，变动减少比例为 48.10%；报告期应收账款期末余额 29,282,308.28 元较上年末 3,915,761.21 元净增加 25,366,547.07 元；非流动资产变动增加 2,169,324.04 元；报告期末，公司负债总额 52,100,703.67 元，净资产减少 31.35%，导致公司报告期净资产减少的原因是公司报告期内亏损。报告期内，重要资产、负债增减变动的情况如下：

应收票据及应收账款报告期末 29,282,308.28 元，占总资产的 50.51%，较上年末 3,915,761.21 元上升 647.81%，主要系报告期内福建国网以及山西国网货款未到收款期所致；存货报告期末 758,9051.34 元，占总资产的 12.96%，较上年末 15,920,701.92 元减少 52.33%，系 2021 年末积压存货在报告期内完成加工出库发货，以及盘点时发现有部分原材料已无使用价值，计提了 1,051,958.07 元存货跌价准备所致；应付票据及应付账款报告期末 10,371,842.00 元，较上年末 15,059,466.39 元下降 31.13%，系因报告期内现金采购原材料所致。

报告期实现净利润为-2,945,860.32 元，较上年同期 1,689,006.78 元，变动增加比例为 274.41%，系公司本期营业成本增加所致。

经营活动产生的现金净流量-21,735,815.61 元，较上年同期-8,553,877.34 元，减少了 154.10%，系芯片市场不稳定，公司采购原材料大部分用现款现货，而报告期末国网货款未到回款期，导致经营活动产生的现金流净额减少。

公司在 2022 年度由盈转亏，最主要的原因是采购成本的增加，另一方面，中标项目由于疫情及芯片原因无法发货公司截至报告期末，累计亏损金额较大，已超过实收股本总额 50%，但是公司截止报告

期末尚存多个国网中标合同尚未执行，合计订单金额预计将超过 6,000 万元，毛利润超 2,000 万元。公司由于 2022 年度疫情及芯片原因，导致无法正常发货，故 2022 年亏损。现疫情已结束，且 2023 年度芯片市场稳定，预计公司所有尚未执行订单全部能够完成，预计 2023 年度能够实现扭亏为盈。另外，2022 年公司投入 300 多万元新购设备以及厂区建设，能够大大提高效率以及控制成本，为未来的新订单提供了良好的硬件基础。

以上预计数据不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在自愿披露的其他事项	<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）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
股东徐健与夫人李	股东东晨	股东徐健与夫人李晓锋与武汉东晨政康科技投资有限公司（以下简称“东晨政康”）于 2019 年 12 月 10 日签订《股份转让框架协议》，	否	15,054,613	否	武汉市汉阳区人民法院出具一审判	2023 年 2 月 17 日

晓锋	政康	商议将所持第三人公司 37.031%的股份作价 1,900 万元转让给东晨政康。股东徐健与夫人李晓锋与东晨政康又于 2020 年 9 月 7 日签订《股份转让协议》，约定股份转让总价为 18,994,532.52 元，与夫人李晓锋应当在股份过户登记前付清转让款项。基于双方协商结果，双方于 2020 年 12 月 15 日完成股权交割，但截止 2022 年 12 月 12 日东晨政康仍有部分股权转让款尚未结清，故徐健提起诉讼。				决；同时，被告东晨政康及韩昌铁又针对判决情况，向武汉中级人民法院提起反诉，法院已于 2023 年 3 月 21 日受理。	
总计	-	-	-	15,054,613	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

（一）对公司经营方面产生的影响：

本次诉讼系涉及股东之间的纠纷，公司作为第三人参与诉讼，原告诉讼请求中未要求公司承担责任，故对公司经营方面不会产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

本次诉讼系涉及股东之间的纠纷，公司作为第三人参与诉讼，原告诉讼请求中未要求公司支付任何款项，故对公司财务方面不会产生重大不利影响。

（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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	10,000,000.00	37,335.40
销售产品、商品，提供劳务	10,000,000.00	591,959.35
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	60,000,000.00	21,342,800.00

企业集团财务公司关联交易情况

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
实际控制人或控股股东	2020年12月23日		收购	同业竞争承诺	收购人及其实际控制人为避免未来与公众公司出现同业竞争的情况，承诺如下：“1、本公司/本人承诺在成为公众公司阿迪克的控股股东或实际控制人后，将不以任何形式增加与公众公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公众公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公众公司发生任何形式的同业竞争。2、本公司/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公众公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公众公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日		收购	关于规范关联交易承诺	东晨政康及其实际控制人为在未来尽量减少与规范关联交易，承诺如下：“本公司/本人将采取措施尽量减少或避免本公司/本人及本公司/本人的关联方与公众公司之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照具备“商业合理性、定价公允性、程序合规性、披露及时性”的原则，严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，履行法定程序和披露义务，参照市场同行标准，公允确定关联交易价格，并依法签订交易合同；本公司/本人及本公司/本人的关联方不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益；不通过向公司借款或由公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种	正在履行中

				原因侵占公司的资金；不利用控股股东地位谋求与公司在业务等方面给予本公司/本人及其关联方优于其他市场第三方的权利。”	
实际控制人或控股股东	2020年12月23日		收购	关于保持公众公司独立性的承诺 本次收购完成后，为保持公众公司独立性，收购人已出具专项承诺，主要包括：“本次收购完成后，收购人将遵守相关法律、法规及规范性文件的规定，依法行使股东权利，保证阿迪克在资产、人员、财务、机构及业务方面的独立性，确保本次收购不会对公众公司独立性产生不利影响。上述承诺在本公司对阿迪克拥有直接或间接的股权关系，对阿迪克存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年12月23日		收购	其控股股东、实际控制人关于不注入金融属性、房地产开发业务或资产的承诺 收购人及其控股股东、实际控制人承诺，本次收购完成后，本公司/本人及其控制企业不会向阿迪克注入金融类企业或金融类资产。上述金融类企业或金融类资产包括但不限于下列企业或相关资产：1、中国证监会及中国银保监会监管并持有相应监管部门颁发的《金融许可证》等证牌的企业；2、私募基金管理机构；3、小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等具有金融属性的企业；4、其他具有金融属性的企业或资产。收购人及其控股股东、实际控制人承诺，本次收购完成后，不将本公司/本人控制的房地产行业的资产或业务注入阿迪克，阿迪克亦不经营房地产开发、房地产投资等涉房业务，在今后的股票发行、重大资产重组等业务中，阿迪克将继续严格遵守股转系统现行监管规定。如因本公司违反承诺而导致阿迪克遭受任何直接经济损失，本公司/本人将对阿迪克进行相应赔偿。	正在履行中
董监高	2015年1		挂牌	避免同业 本人承诺在成为公众公司阿迪克的控董事、监事及	正在履行中

月 17 日		竞争 承诺	高管后，将不以任何形式增加与公众公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公众公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公众公司发生任何形式的同业竞争。2、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公众公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公众公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。”
--------------	--	----------	---

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	固定资产	抵押	4,751,269.03	8.11%	武汉农村商业银行流动资金贷款
土地使用权	无形资产	抵押	5,917,446.23	10.11%	武汉农村商业银行流动资金贷款
变压器 2	固定资产	抵押	246,922.48	0.42%	仲利贷款
24 表位校表台	固定资产	抵押	16,800.00	0.03%	仲利贷款
变压器 1	固定资产	抵押	125,814.11	0.21%	仲利贷款
高温老化箱 1	固定资产	抵押	6,000.00	0.01%	仲利贷款
老化走字台	固定资产	抵押	16,384.00	0.03%	仲利贷款
5 表位校表台	固定资产	抵押	32,800.00	0.06%	仲利贷款
三相校表台	固定资产	抵押	6,400.00	0.01%	仲利贷款

电梯	固定资产	抵押	5,600.00	0.01%	仲利贷款
冷风机	固定资产	抵押	1,952.82	0.00%	仲利贷款
单相校表台	固定资产	抵押	7,846.15	0.01%	仲利贷款
三相校表台	固定资产	抵押	3,931.62	0.01%	仲利贷款
高温老化箱	固定资产	抵押	2,248.54	0.00%	仲利贷款
波峰焊锡炉	固定资产	抵押	598.29	0.00%	仲利贷款
加湿机	固定资产	抵押	2,401.71	0.00%	仲利贷款
单相电能表自动测试线	固定资产	抵押	240,509.84	0.41%	仲利贷款
螺杆空压机	固定资产	抵押	22,991.66	0.04%	仲利贷款
继电器综合参数测试仪	固定资产	抵押	13,996.38	0.02%	仲利贷款
可程式温湿热试验箱	固定资产	抵押	27,992.97	0.05%	仲利贷款
老化房（板房）	固定资产	抵押	246,562.87	0.42%	仲利贷款
6M 双边自动插件线	固定资产	抵押	23,012.51	0.04%	仲利贷款
6M 双边自动插件线	固定资产	抵押	7,396.88	0.01%	仲利贷款
自动上板机	固定资产	抵押	9,862.48	0.02%	仲利贷款
18 米组装包装线	固定资产	抵押	29,587.52	0.05%	仲利贷款
14 米包装流水线	固定资产	抵押	23,012.51	0.04%	仲利贷款
8 米防静电补焊线	固定资产	抵押	13,560.92	0.02%	仲利贷款
离线锡膏测试仪	固定资产	抵押	23,012.51	0.04%	仲利贷款
磁导航 AGV	固定资产	抵押	14,793.76	0.03%	仲利贷款
回流焊测温仪（6 通道）	固定资产	抵押	14,793.76	0.03%	仲利贷款
0.6 米接驳台	固定资产	抵押	5,015.39	0.01%	仲利贷款
1 米接驳台	固定资产	抵押	3,343.54	0.01%	仲利贷款
90 度转弯接驳线	固定资产	抵押	7,523.04	0.01%	仲利贷款
回流焊 CR0802	固定资产	抵押	105,932.75	0.18%	仲利贷款
波峰焊 HWE-350	固定资产	抵押	110,007.13	0.19%	仲利贷款
选择性群焊 SGS-350	固定资产	抵押	255,053.45	0.44%	仲利贷款
AOI 光学检测仪 EKT-VT-880	固定资产	抵押	70,078.59	0.12%	仲利贷款
锡膏印刷机 X5	固定资产	抵押	105,932.75	0.18%	仲利贷款
三轴选择性涂覆机 HY-D6	固定资产	抵押	70,041.29	0.12%	仲利贷款
红外固化炉 HY-200	固定资产	抵押	16,157.14	0.03%	仲利贷款
保函	其他货币资金	质押	539,504.94	0.92%	国网履约保证金

总计	-	-	13,144,091.56	22.45%	-
----	---	---	---------------	--------	---

资产权利受限事项对公司的影响：

公司向武汉农村商业银行股份有限公司借款 1,000.00 万元，借款期限从 2022 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 15 日，2022 年 6 月已还款 1 万元，借款年利率 5.20%；抵押物：公司位于汉阳村黄金口三村 270 号 1-6 层，房产证书编号为武房权证阳字第 2015009507 号的房产和土地证编号为阳国用（2014）第 230 号的土地使用权。截至报告期末，该借款未到还款期，若到期后公司银行借款无法偿还，用于担保的固定资产和无形资产将面临产权变动风险。

公司向仲利国际租赁公司抵押借款 410 万，借款期限从 2022 年 5 月 31 日起至 2025 年 12 月 7 日，抵押物为固定资产-机器设备等。截至报告期末，该借款未到还款期，若到期后公司借款无法偿还，用于担保的固定资产和无形资产将面临产权变动风险。

第五节 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	29,732,618	59.45%	19,567,839	49,300,457	98.58%
	其中：控股股东、实际控制人	7,002,495	14.0%	19,287,000	26,289,495	52.57%
	董事、监事、高管	481,082	0.96%	-463,894	17,188	0.03%
	核心员工	249,725	0.50%	0	249,725	0.5%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,279,348	40.55%	-19,567,839	711,509	1.42%
	其中：控股股东、实际控制人	19,287,000	38.56%	-19,287,000	0	0%
	董事、监事、高管	992,348	1.98%	-940,785	51,563	0.1%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,011,966	-	0	50,011,966	-
普通股股东人数						95

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	武汉东晨政康科技投资有限公司	26,289,495	0	26,289,495	52.57%	0	26,289,495	0	0
2	徐晨	7,976,125	0	7,967,125	15.93%	0	7,967,125	0	0
3	徐健	3,718,875	0	3,718,875	7.44%	0	3,718,875	0	0
4	科华银赛创业投资有限公司	1,026,939	2,395,250	3,422,189	6.84%	0	3,422,189	0	0
5	大通证券股份有限公司	1,011,161	0	1,011,161	2.02%	0	1,011,161	0	0
6	孙学斌	818,750	0	818,750	1.64%	0	818,750	0	0
7	陶永法	744,733	0	744,733	1.49%	0	744,733	0	0
8	万勇	659,946	0	659,946	1.32%	659,946	0	0	0
9	徐玉英	625,000	0	625,000	1.25%	0	625,000	0	0
10	罗斌	618,501	0	618,501	1.24%	0	618,501	0	0
	合计	43,489,525	2,395,250	45,875,775	91.74%	659,946	45,215,829	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
徐健与徐晨系父子关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为武汉东晨政康科技投资有限公司。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人为韩洪龙、韩洪阳。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	仲利国际租赁有限公司	金融公司	4,100,000.00	2022年1月1日	2025年12月7日	10.00%
2	抵押借款	武汉农村商业银行股份有限公司	银行	9,990,000.00	2022年6月17日	2023年6月15日	5.20%
3	信用借款	武汉农村商业银行股份有限公司	银行	4,000,000.00	2022年9月8日	2023年3月7日	7.50%

4	质押借款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉光谷支行	银行	5,000,000.00	2022年11月8日	2023年5月8日	5.80%
5	质押借款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉光谷支行	银行	5,000,000.00	2022年7月20日	2023年7月20日	5.80%
6	信用贷款	深圳前海微众银行	银行	1,800,000.00	2021年8月26日	2023年8月26日	12.24%
7	信用贷款	渣打银行	银行	1,460,000.00	2021年9月30日	2024年10月5日	16.50%
合计	-	-	-	31,350,000.00	-	-	-

九、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
韩洪龙	董事长、副总经理	男	否	1992年1月	2022年3月	2023年7月

					15日	12日
韩洪阳	董事、副总经理	男	否	1990年5月	2022年3月15日	2023年7月12日
唐欣	董事、财务负责人	男	否	1993年8月	2022年10月10日	2023年7月12日
潘静	董事、总经理、董事会秘书	女	否	1988年12月	2019年12月17日	2023年7月12日
吉彦平	董事	男	否	1982年12月	2017年8月4日	2023年7月12日
王蔚明	副总经理	男	否	1974年5月	2022年10月10日	2023年7月12日
谢雄	董事	男	否	1982年10月	2020年1月21日	2022年3月10日
洪宝云	监事会主席	男	否	1976年11月	2017年8月4日	2023年7月12日
马利荣	监事	女	否	1986年3月	2017年8月4日	2023年7月12日
万勇	副总经理	男	否	1970年3月	2017年8月4日	2022年9月23日
陶永法	董事、副总经理	男	否	1962年11月	2019年12月17日	2022年3月10日
周丽华	监事	女	否	1966年1月	2021年5月6日	2022年5月9日
陈智	副总经理	男	否	1976年5月	2021年8月17日	2022年9月23日
陈文娟	监事	女	否	1986年10月	2022年5月10日	2023年7月12日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、高管韩洪龙与董事、高管韩洪阳是兄弟关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
王蔚明		新任	副总经理	任职	
韩洪龙		新任	董事长、副总经理	任职	
韩洪阳		新任	董事、副总经理	任职	
陈文娟		新任	监事	任职	
唐欣	财务负责人	新任	董事、财务负责人	任职	

万勇	副总经理	离任		离职	
陈智	副总经理	离任		离职	
陶永法	董事、副总经理	离任		离职	
谢雄	董事	离任		离职	
周丽华	监事	离任		离职	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	
董事会秘书	否	
财务总监	否	

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、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：

韩洪龙，男，1992年出生，无境外永久居留权，大专学历。2017年7月-2018年3月在宜都市鹰子石矿业有限公司任副总经理；2017年3月至今在武汉龙欣物流中心（有限合伙）任执行事务合伙人；2016年10月-2020年5月在湖北龙欣建材有限公司任监事；2016年1月至今在湖北永丰农庄有限公司任监事；2018年11月至今在武汉阳龙新能源核能科技有限公司任副总经理；2020年9月起为武汉阿迪克电子股份有限公司实际控制人；2022年3月起任武汉阿迪克电子股份有限公司董事、分管行政、客服的副总经理；2022年10月10日起任武汉阿迪克电子股份有限公司董事长。

韩洪阳，男，1990年出生，无境外永久居留权，大专学历。2016年8月至今在武汉龙欣物流中心（有限合伙）任执行事务合伙人；2016年1月至今在湖北永丰农庄有限公司任执行董事兼总经理；2018年11月至今在武汉阳龙新能源核能科技有限公司任总经理；2016年10月10日--2016年10月19日在湖北龙欣建材有限公司任总经理；2020年9月起为武汉阿迪克电子股份有限公司实际控制人；2022年3月起任武汉阿迪克电子股份有限公司董事；2022年10月10日起任武汉阿迪克电子股份有限公司分管销售的副总经理。

唐欣，男，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年7月--2020年5月在湖北龙欣建材有限公司任财务经理；2020年6月加入武汉阿迪克电子股份有限公司，主管财务工作，2021

年8月起任武汉阿迪克电子股份有限公司财务负责人；2022年10月10日起任武汉阿迪克电子股份有限公司董事。

王蔚明，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年12月-2000年4月，在台湾大众电脑公司任副课长；2000年4月-2002年7月在东莞友讯电子有限公司任课长；2002年8月-2005年3月在英贵电子科技（上海）有限公司任主任；2005年3月-2013年10月在富士康国珽任生产经理；2014年2月-2016年2月在武汉盛帆电子股份有限公司任经理；2016年2月-2016年10月在上海普贴电子有限公司任总监；2016年10月-2020年12月在华立科技股份有限公司任智能制造信息化项目经理；2021年8月至2022年8月在北京能科瑞元任咨询经理；2022年9月加入武汉阿迪克电子股份有限公司，负责生产中心和技术中心的管理工作；2022年10月10日起任武汉阿迪克电子股份有限公司负责生产中心、技术的副总经理。

陈文娟，女，1986年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北大学会计学专业，2007年9月至2015年7月在武汉精一印刷有限公司任厂长助理；2015年8月至今在武汉阿迪克电子股份有限公司任工会主席、行政中心经理；2022年5月10日起任武汉阿迪克电子股份有限公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	

董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	潘静女士任总经理、董事会秘书、董事。

(六) 独立董事任职履职情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7		1	6
生产人员	49			49
销售人员	8		1	7
技术人员	7		1	6
财务人员	3			3
行政人员	6			6
员工总计	80			77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	14	12
专科	20	18
专科以下	44	46
员工总计	80	77

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

无

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股	数量变动	期末持普通股股
----	------	----	---------	------	---------

			数		数
汪伟	无变动	技术中心经理	12,500	0	12,500
孙娟娟	无变动	采购员	20,750	0	20,750
刘金刚	无变动	技术总工	43,975	0	43,975
张伟	无变动	会计	76,250	0	76,250
付刚	无变动	软件主管	31,250	0	31,250
陈锋	无变动	生产楼层主管	2,500	0	2,500
周红利	无变动	技术服务主管	50,000	0	50,000
李良红	无变动	硬件主管	12,500	0	12,500
刘管	无变动	生产楼层主管	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统相关业务规则的要求，认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、及《投资者关系管理制度》等制度。

公司董事会重申公司任何人必须严格遵守各种法律法规和公司章程，杜绝出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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。对形成关联关系的情况均进行了关联交易公告。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

2020年4月，公司董事会对公司章程进行了修订，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，并经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。修订后的章程于2020年5月11日公告（公告编号：2020-026）。2022年度《公司章程》不涉及修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	在公司会议室设置会场
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	2022年5月20日召开年度股东大会
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	2022年4月28日发出年度股东大会通知公告
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	临时股东大会通知均提前15日发出
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	报告期内未发生影响中小股东利益的重大事项。

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集人、召集时间、审议事项、投票方式、表决和决议程序均符合相关法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年3月11日由公司第一届董事会第十五次董事会议审议全票通过“年报信息披露差错追究制度”，公司已建立并完善了年度报告重大差错责任追究制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司的信息披露符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求。

三、 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

第八节 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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	(2023)003449 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘彩虹	朱瑞
	2 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	2 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	
审计报告正文：审计报告		
中审亚太审字(2023)003449 号		
武汉阿迪克电子股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
<p>我们审计了武汉阿迪克电子股份有限公司（以下简称“阿迪克公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了阿迪克公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p>		
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，我们独立于阿迪克公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，阿迪克公司 2022 年发生净亏损 2,945,860.32 元，累计净亏损 43,842,270.58 元，且于 2022 年 12 月 31 日，资产负债率高达 88.98%，流动负债高于流动资产总额 5,751,535.43 元。综上所述表明存在可能导致对武汉阿迪克电子股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

阿迪克公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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

阿迪克公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估阿迪克公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算阿迪克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阿迪克公司的财务报告过程。

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所导致，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，就可能导致对阿迪克公司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阿迪克公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘彩虹
（项目组合伙人）

中国注册会计师：朱瑞

中国·北京

二〇二三年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	5.1	2,172,254.55	3,434,326.61
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	5.2		
应收账款	5.3	29,282,308.28	3,915,761.21
应收款项融资			
预付款项	5.4	1,452,707.66	534,133.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	2,790,486.35	4,719,878.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.6	7,589,051.34	15,920,701.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7		720,515.98
流动资产合计		43,286,808.18	29,245,318.3
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	5.8	7,607,927.91	6,645,227.05
在建工程	5.9	150,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.10	1,084,835.86	

无形资产	5.11	5,611,739.10	5,768,151.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.12	328,456.34	682,416.94
递延所得税资产			
其他非流动资产	5.13	482,160.00	
非流动资产合计		15,265,119.21	13,095,795.17
资产总计		58,551,927.39	42,341,113.47
流动负债：			
短期借款	5.14	23,990,000.00	10,000,000.00
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	5.15	10,371,842.00	15,059,466.39
预收款项			
合同负债	5.16	406,207.06	575,365.63
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	5.17	3,974,078.71	1,946,790.10
应交税费	5.18	558,136.89	148,892.61
其他应付款	5.19	6,807,822.95	2,242,382.68
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	5.20	2,882,993.83	1,320,769.18
其他流动负债	5.21	47,262.17	74,797.53
流动负债合计		49,038,343.61	31,368,464.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5.22	479,870.55	1,575,565.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.23	122,489.51	
长期应付款	5.24	2,460,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,062,360.06	1,575,565.31
负债合计		52,100,703.67	32,944,029.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.25	50,011,966.00	50,011,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.26	58,940.75	58,940.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.27	222,587.55	222,587.55
一般风险准备			
未分配利润	5.28	-43,842,270.58	-40,896,410.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,451,223.72	9,397,084.0
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		6,451,223.72	9,397,084.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,551,927.39	42,341,113.47

法定代表人：潘静

主管会计工作负责人：唐欣

会计机构负责人：唐欣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	5.1	2,172,254.55	3,434,326.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.2		
应收账款	5.3	29,282,308.28	3,915,761.21
应收款项融资			
预付款项	5.4	1,452,707.66	534,133.81
其他应收款	5.5	2,790,486.35	4,719,878.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	5.6	7,589,051.34	15,920,701.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7		720,515.98
流动资产合计		43,286,808.18	29,245,318.30
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	5.8	7,607,927.91	6,645,227.05
在建工程	5.9	150,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.10	1,084,835.86	
无形资产	5.11	5,611,739.10	5,768,151.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.12	328,456.34	682,416.94
递延所得税资产			
其他非流动资产	5.13	482,160.00	
非流动资产合计		15,265,119.21	13,095,795.17
资产总计		58,551,927.39	42,341,113.47
流动负债：			
短期借款	5.14	23,990,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.15	10,371,842.00	15,059,466.39
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	5.17	3,974,078.71	1,946,790.10
应交税费	5.18	558,136.89	148,892.61
其他应付款	5.19	6,807,822.95	2,242,382.68
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	5.16	406,207.06	575,365.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5.20	2,882,993.83	1,320,769.18

其他流动负债	5.21	47,262.17	74,797.53
流动负债合计		49,038,343.61	31,368,464.12
非流动负债：			
长期借款	5.22	479,870.55	1,575,565.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.23	122,489.51	
长期应付款	5.24	2,460,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,062,360.06	1,575,565.31
负债合计		52,100,703.67	32,944,029.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.25	50,011,966.00	50,011,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.26	58,940.75	58,940.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.27	222,587.55	222,587.55
一般风险准备			
未分配利润	5.28	-43,842,270.58	-40,896,410.26
所有者权益（或股东权益）合计		6,451,223.72	9,397,084.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,551,927.39	42,341,113.47

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	5.29	48,198,479.36	43,736,924.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		49,602,336.39	41,840,248.35
其中：营业成本	5.29	40,000,412.27	33,528,460.76
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	5.30	227,056.52	421,425.95
销售费用	5.31	1,218,123.73	1,397,709.38
管理费用	5.32	3,151,420.00	2,978,949.83
研发费用	5.33	2,730,041.39	2,977,471.44
财务费用	5.34	2,275,282.48	536,230.99
其中：利息费用		2,268,933.27	561,412.12
利息收入		3,419.50	9,723.94
加：其他收益	5.35	183,974.00	57,424.46
投资收益（损失以“-”号填列）	5.36		524,675.54
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）	5.37	-689,202.38	-1,377,742.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.38	-1,051,958.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,961,043.48	1,101,034.02
加：营业外收入	5.39	18,948.17	1,237,391.35
减：营业外支出	5.40	3,765.01	640,487.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,697,937.71
减：所得税费用	5.41		8,930.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,689,006.78
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）		-2,945,860.32	1,689,006.78
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）			-97,344.80
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,786,351.58

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		-2,945,860.32	1,689,006.78
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,945,860.32	1,786,351.58
(二)归属于少数股东的综合收益总额			-97,344.80
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.06	0.04
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.06	0.04

法定代表人：潘静

主管会计工作负责人：唐欣

会计机构负责人：唐欣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	5.29	48,198,479.36	43,708,727.49
减：营业成本	5.29	40,000,412.27	33,523,092.72
税金及附加	5.30	227,056.52	421,212.21
销售费用	5.31	1,218,123.73	1,388,444.70
管理费用	5.32	3,151,420.00	2,724,997.53
研发费用	5.33	2,730,041.39	2,977,471.44
财务费用	5.34	2,275,282.48	533,698.29
其中：利息费用		2,268,933.27	561,412.12
利息收入		3,419.50	9,680.32
加：其他收益	5.35	183,974.00	57,424.46

投资收益（损失以“-”号填列）	5.36		-10,000.00
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）	5.37	-689,202.38	-1,377,742.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.38	-1,051,958.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,961,043.48	809,492.59
加：营业外收入	5.39	18,948.17	1,237,391.35
减：营业外支出	5.40	3,765.01	640,259.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,406,624.15
减：所得税费用	5.41		8,930.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,397,693.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,945,860.32	1,397,693.22
（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		-2,945,860.32	1,397,693.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.03

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 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		28,119,506.82	49,954,189.28
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	5.42	2,135,734.09	242,787.58
经营活动现金流入小计		30,255,240.91	50,196,976.86
购买商品、接受劳务支付的现金		39,806,743.99	38,949,146.44
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		5,299,126.22	6,911,910.37
支付的各项税费		1,615,717.32	1,485,333.52
支付其他与经营活动有关的现金	5.42	5,269,468.99	11,404,463.87
经营活动现金流出小计		51,991,056.52	58,750,854.20
经营活动产生的现金流量净额		-21,735,815.61	-8,553,877.34
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			5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,695,527.60	675,399.76
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		1,695,527.60	675,399.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,695,527.60	-670,399.76
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		49,290,000.00	13,260,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.42	24,671,528.18	
筹资活动现金流入小计		73,961,528.18	13,260,000
偿还债务支付的现金		36,582,685.77	6,363,665.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,844,789.36	475,334.95
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	5.42	13,066,947.27	86,077.17
筹资活动现金流出小计		51,494,422.40	6,925,077.63
筹资活动产生的现金流量净额		22,467,105.78	6,334,922.37
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		-964,237.43	-2,889,354.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,596,987.04	5,486,341.77
六、期末现金及现金等价物余额		1,632,749.61	2,596,987.04

法定代表人：潘静

主管会计工作负责人：唐欣

会计机构负责人：唐欣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		28,119,506.82	49,925,501.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.42	2,135,734.09	403,932.62
经营活动现金流入小计		30,255,240.91	50,329,433.90
购买商品、接受劳务支付的现金		39,806,743.99	39,175,222.69
支付给职工以及为职工支付的现金		5,299,126.22	6,708,750.67
支付的各项税费		1,615,717.32	1,482,650.45
支付其他与经营活动有关的现金	5.42	5,269,468.99	11,425,974.02
经营活动现金流出小计		51,991,056.52	58,792,597.83
经营活动产生的现金流量净额		-21,735,815.61	-8,463,163.93
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			5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,695,527.60	675,399.76
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		1,695,527.60	675,399.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,695,527.60	-670,399.76
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		49,290,000.00	13,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.42	24,671,528.18	
筹资活动现金流入小计		73,961,528.18	13,260,000.00
偿还债务支付的现金		36,582,685.77	6,363,665.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,844,789.36	475,334.95
支付其他与筹资活动有关的现金	5.42	13,066,947.27	86,077.17
筹资活动现金流出小计		51,494,422.40	6,925,077.63
筹资活动产生的现金流量净额		22,467,105.78	6,334,922.37
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		-964,237.43	-2,798,641.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,596,987.04	5,395,628.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,632,749.61	2,596,987.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-40,896,410.26		9,397,084.04
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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-40,896,410.26		9,397,084.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-			-2,945,860.32	-	-2,945,860.32
（一）综合收益总额											-2,945,860.32	-	-2,945,860.32
（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													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	50,011,966.00			58,940.75				222,587.55			-43,842,270.58		6,451,223.72
----------	---------------	--	--	-----------	--	--	--	------------	--	--	----------------	--	--------------

项目	2021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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-42,682,761.84	-259,105.59	7,351,626.87
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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-42,682,761.84	-259,105.59	7,351,626.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,786,351.58	259,105.59	2,045,457.17
（一）综合收益总额											1,786,351.58	-97,344.80	1,689,006.78
（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													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											356,450.39	356,450.39	
四、本年期末余额	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55	-40,896,410.26			9,397,084.04

法定代表人：潘静

主管会计工作负责人：唐欣

会计机构负责人：唐欣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-40,896,410.26	9,397,084.04
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-40,896,410.26	9,397,084.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				-		-2,945,860.32	-2,945,860.32
（一）综合收益总额											-2,945,860.32	-2,945,860.32
（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												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他	-											
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	-											
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本年期末余额	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-43,842,270.58	6,451,223.72

项目	2021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	50,011,966.00				58,940.75				222,587.55		-42,294,103.48	7,999,390.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,011,966.00	-	-	-	58,940.75	-	-	-	222,587.55		-42,294,103.48	7,999,390.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1,397,693.22	1,397,693.22
（一）综合收益总额							-				1,397,693.22	1,397,693.22
（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												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,011,966.00	-	-	-	58,940.75	-	-	-	222,587.55		-40,896,410.26	9,397,084.04

三、 财务报表附注

武汉阿迪克电子股份有限公司

2022 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

武汉阿迪克电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为武汉阿迪克电子有限公司（以下简称“阿迪克有限公司”），2014 年 5 月，公司全体股东以阿迪克有限公司截至 2014 年 3 月 31 日止经审计的净资产 33,751,453.15 元以 1.015998:1 的比例折合股本 3322 万股，其余部分计入资本公积 531,453.15 元。经多次变更后，现公司注册资本为人民币 50,011,966.00 元，股本为人民币 50,011,966.00 元，法定代表人为潘静，企业统一社会信用代码 9142010573752719XW。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于 2014 年 12 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：阿迪克，证券代码：831722，层级：基础层。

1.2 公司组织形式、注册地及总部地址

组织形式：股份有限公司

注册地及总部地址：武汉汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号

1.3 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：电子产品、电气设备及计算机软件产品的开发、生产、销售、安装、调试、维修；电子元器件、计算机设备、机电产品、化工产品（不含危险品）、金属材料批零兼营；货物进出口（不含国家限制或禁止的货物）。

1.4 营业期限

公司营业期限：2002 年 05 月 15 日至长期。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 26 日决议批准报出。

1.6 合并财务报表范围及其变化情况

本公司有 2 户控股子公司全部在 2021 年期间完成注销，本期财务报表的比较报表仍是包含子公司的合并数据。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006

年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2.2 持续经营

截至本报告期末，公司累计亏损金额较大，已超过实收股本总额 50%，但公司在报告公告前已经中标多个国网项目，订单金额合计超过 6000 万元，毛利润超 2000 万元。2022 年因疫情及芯片原因导致无法正常发货，进而产生亏损，2023 年芯片市场趋于稳定，预计公司能够实现扭亏为盈；且 2022 年公司新购设备以及投入厂区建设，能够大大提高效率以及控制成本，为未来的新订单提供了良好的硬件基础；公司研发费用每年占比都在 5% 以上，有着较好的技术实力，在抢占市场方面依旧有着竞争力。综上所述，管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

3、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“3.22 收入”等项描述。

3.1 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3.2 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

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

3.4 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期

限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

3.6 金融工具

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

3.6.1 金融资产的分类和计量

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

3.6.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。**3.10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

3.6.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

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。

3.6.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产,包括其他权益工具投资等,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

3.6.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

3.6.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具(债务工具)、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:①对于金融资产,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;②对于租赁应收款项,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;③对于财务担保合同,信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值;④对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则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),对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款,具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法,详见 3.7 应收票据、3.8 应收账款、3.12 合同资产。

对于其他金融工具,除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,本公司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。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额

计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，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。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.10 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.6.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：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、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险

3.6.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3.6.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

3.6.4 金融负债的分类和计量

本公司的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。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

3.6.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

3.6.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

3.7 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
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

3.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

3.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

3.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于

划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	应收关联方货款（仅合并范围内）
应收账款[组合 2]	应收其他单位货款

3.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

3.9 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

3.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

3.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	合并范围内的关联往来、代收代付的社保、公积金
其他应收款[组合 2]	一般性往来款
其他应收款[组合 3]	备用金借支
其他应收款[组合 4]	押金及保证金

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.11 存货

3.11.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

3.11.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用移动加权平均法。

3.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

3.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

3.11.5 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；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

3.12 合同资产

3.12.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

3.12.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，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。

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

3.13 固定资产

3.13.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

3.13.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-25	2-4	3.84-9.80
机器设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输设备	年限平均法	4-8	0-4	12.00-25.00
办公设备及其他	年限平均法	5-8	0-5	11.87-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.13.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.18 长期资产减值”。

3.13.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

3.14 在建工程

3.14.1 初始计量

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

3.14.2 结转为固定资产的标准和时点

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“3.18 长期资产减值”。

3.15 借款费用

3.15.1 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

3.15.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.15.3 暂停资本化期间

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

3.15.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.16 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3.17 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

3.17.1 计价方法、使用寿命

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(月)
土地使用权	600
专利权	196
软件使用权	60

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3.17.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.17.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.18 长期资产减值”。

3.18 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3.19 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
装修费	3
固定资产改良支出	3

3.20 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

3.21 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

3.22 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

3.22.1 短期薪酬的会计处理方法

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

3.22.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

3.22.3 辞退福利的会计处理方法

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

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

3.22.4 其他长期职工福利的会计处理方法

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

3.23 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

3.23.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

3.23.2 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

3.24 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

智能电能表、智能水表及相关系统等研发、生产、销售和服务。

3.24.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

3.24.2 收入具体确认时点及计量方法

公司的收入类型主要包含以下四种类型：一般商品：公司销售的硬件商品，或外购以备销售的、公司拥有所有权但不拥有著作权的软件产品或嵌入式的软件；二是软件产品：公司自主开发或受托开发的、拥有著作权的软件产品或嵌入式软件；三是服务或劳务：公司提供的非实物商品的劳务、服务，根据公司的未来规划、发展方向，又可细分为以下几类：主要是公司自主开发或受托开发的、拥有著作权的软件产品或嵌入式软件；技术服务；硬件安装；软件实施；维修服务；软件开发服务；其他服务；四是其他业务类：主要指销售不动产、无形资产、租赁等非主营业务类。

3.24.2.1 一般商品

本公司根据销售合同，于商品交付给客户并取得客户确认收货单时确认销售收入。

3.24.2.2 软件产品

在开始执行合同或协议并经安装或调试完毕，公司取得客户验收凭证时确认收入。

3.24.2.3 服务或劳务

应按“业务或商品属性”进行辅助项目核算，在公司开始执行合同、客户验收时确认收入。

3.24.2.4 其他业务类

根据具体的业务类别进行核算，参照上述几种方式，一般是拿到验收凭据，履行完合同义务等确认收入。

3.25 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.26 递延所得税资产/递延所得税负债

3.26.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

3.26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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）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单项交易，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）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单项交易，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。

3.26.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

3.26.4 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

3.27 租赁

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

3.27.1 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，公司选择不分拆方式，将各租赁部分及其相关的非租赁部分分别合并成租赁。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

3.27.1.1 初始计量

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

3.27.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“3.13 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

当期损益或相关资产成本。

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

3.27.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将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认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

3.27.1.4 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

3.27.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

3.27.2.1 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

3.27.2.2 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激

励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人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；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

3.27.2.3 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

3.28 重要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

3.28.2 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

4、税项

4.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育附加	应纳税所得额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

4.2 税收优惠及批文

根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)等高新技术企业相关优惠政策，公司享受减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税；2022 年 11 月 29 日本公司通过高新技术企业复审，取得 GR202242006020 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。

5、财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出，上年年末指 2021 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期

指 2021 年度。

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,493.60	5,249.90
银行存款	1,631,256.01	3,429,076.71
其他货币资金	539,504.94	
合计	2,172,254.55	3,434,326.61

注：其他货币资金 539,504.94 元系履约保证金，均为受限资金。

5.2 应收票据

5.2.1 截至期末，本公司应收票据期末余额为零。

5.2.2 截至期末，本公司无已质押的应收票据。

5.2.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,606,519.21	
合计	6,606,519.21	

5.3 应收账款

5.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,328,273.30	3,375,733.69
1 至 2 年	198,806.25	404,254.98
2 至 3 年	312,028.78	101,185.70
3 至 4 年	101,185.70	322,328.30
4 至 5 年	305,808.30	8,000.00
5 年以上	11,075.00	3,075.00
小计	30,257,177.33	4,214,577.67
减：坏账准备	974,869.05	298,816.46
合计	29,282,308.28	3,915,761.21

5.3.2 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					
按组合计提坏账准备	30,257,177.33	100.00%	974,869.05	3.22%	29,282,308.28
其中：合并关联方					

其他单位	30,257,177.33	100.00%	974,869.05	3.22%	29,282,308.28
合计	30,257,177.33	100.00%	974,869.05	3.22%	29,282,308.28

(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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,214,577.67	100.00%	298,816.46	7.09%	3,915,761.21
其中：合并关联方					
其他单位	4,214,577.67	100.00%	298,816.46	7.09%	3,915,761.21
合计	4,214,577.67	100.00%	298,816.46	7.09%	3,915,761.21

5.3.2.1 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	29,328,273.30	586,268.17	2.00%
1至2年	198,806.25	19,880.63	10.00%
2至3年	312,028.78	62,405.76	20.00%
3至4年	101,185.70	50,592.85	50.00%
4至5年	305,808.30	244,646.64	80.00%
5年以上	11,075.00	11,075.00	100.00%
合计	30,257,177.33	974,869.05	3.22%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,375,733.69	67,514.67	2.00%
1至2年	404,254.98	40,425.50	10.00%
2至3年	101,185.70	20,237.14	20.00%
3至4年	322,328.30	161,164.15	50.00%
4至5年	8,000.00	6,400.00	80.00%
5年以上	3,075.00	3,075.00	100.00%
合计	4,214,577.67	298,816.46	7.09%

5.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	298,816.46	676,052.59		974,869.05
合计	298,816.46	676,052.59		974,869.05

5.3.4 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	期末余额	占应收账款期末余额的比例	计提的坏账准备期末余额
国网山西省电力公司	22,752,276.14	75.20%	455,045.52
国网福建省电力有限公司物资分公司	5,700,705.80	18.84%	114,014.12
陕西省地方电力物资有限公司	384,464.42	1.27%	7,689.29
武汉慧联无限科技有限公司	250,646.50	0.83%	34,626.80
孝感焱源电力设备器材有限公司	164,137.00	0.54%	16,413.70
合计	29,252,229.86	96.68%	627,789.43

5.4 预付款项

5.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,452,707.66	100.00%	484,616.64	90.73%
1至2年			47,545.31	8.90%
2至3年			1,971.86	0.37%
合计	1,452,707.66	100.00%	534,133.81	100.00%

5.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例
湖南腾发微电子有限公司	655,553.30	45.13%
深圳市航天泰瑞捷电子有限公司	260,000.00	17.90%
武汉市中意电梯有限公司	200,000.00	13.77%
宁波昶宏电子科技有限公司	123,212.39	8.48%
帕智电子(上海)有限公司	38,180.53	2.63%
合计	1,276,946.22	87.91%

5.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,790,486.35	4,719,878.77
合计	2,790,486.35	4,719,878.77

5.5.1 其他应收款

5.5.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,347,374.95	4,525,401.67
1至2年	499,891.22	288,107.13

账龄	期末余额	期初余额
2至3年	50,000.00	
3至4年		49,000.00
4至5年	49,000.00	
小计	2,946,266.17	4,862,508.80
减：坏账准备	155,779.82	142,630.03
合计	2,790,486.35	4,719,878.77

5.5.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,639,489.09	4,569,572.84
保证金	6,960.55	8,500.00
代收代付（垫）款		59,435.96
往来款	299,816.53	225,000.00
合计	2,946,266.17	4,862,508.80

5.5.1.3 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)	
2022年1月1日余额	142,630.03			142,630.03
本期计提	13,149.79			13,149.79
本期核销				
2022年12月31日余额	155,779.82			155,779.82

5.5.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	142,630.03	13,149.79			155,779.82
合计	142,630.03	13,149.79			155,779.82

5.5.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
张伟成	备用金	600,000.00	1年以内	20.36%	12,000.00
杨丹	备用金	596,158.83	1年以内 127,105.05元；1-2年 469,053.78元	20.23%	49,447.48
马引	备用金	467,000.00	1年以内	15.85%	9,340.00

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
汪伟	备用金	295,200.00	1年以内	10.02%	5,904.00
容芯	往来款	203,992.00	1年以内	6.92%	4,079.84
合计		2,162,350.83		73.38%	80,771.32

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,535,903.14	1,051,958.07	2,483,945.07	3,727,579.27		3,727,579.27
库存商品	3,210,223.71		3,210,223.71	2,667,048.18		2,667,048.18
半成品	1,142,111.72		1,142,111.72	1,285,761.27		1,285,761.27
委托加工物资	623,839.19		623,839.19	7,396,991.69		7,396,991.69
在产品	41,981.80		41,981.80	799,755.72		799,755.72
低值易耗品	86,949.85		86,949.85	43,565.79		43,565.79
合计	8,641,009.41	1,051,958.07	7,589,051.34	15,920,701.92		15,920,701.92

5.6.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料		1,051,958.07				1,051,958.07	市场淘汰
合计		1,051,958.07				1,051,958.07	

5.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		718,733.30
预缴附加税		1,782.68
合计		720,515.98

5.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,607,927.91	6,645,227.05
固定资产清理		
合计	7,607,927.91	6,645,227.05

5.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	8,537,407.58	9,058,161.30	728,548.50	735,749.32	67,106.66	19,126,973.36
2、本期增加金额	75,000.00	1,611,659.54		10,423.89	2,925.59	1,700,009.02
(1) 购置	75,000.00	1,611,659.54		10,423.89	2,925.59	1,700,009.02
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	8,612,407.58	10,669,820.84	728,548.50	746,173.21	70,032.25	20,826,982.38
二、累计折旧						
1、期初余额	3,360,895.77	7,683,322.18	710,020.15	661,457.93	66,050.28	12,481,746.31
2、本期增加金额	356,303.83	351,506.52		28,988.40	509.41	737,308.16
(1) 计提	356,303.83	351,506.52		28,988.40	509.41	737,308.16
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	3,717,199.60	8,034,828.70	710,020.15	690,446.33	66,559.69	13,219,054.47
三、减值准备						
四、账面价值						
1、期末账面价值	4,895,207.98	2,634,992.14	18,528.35	55,726.88	3,472.56	7,607,927.91
2、期初账面价值	5,176,511.81	1,374,839.12	18,528.35	74,291.39	1,056.38	6,645,227.05

5.9 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	150,000.00	
合计	150,000.00	

5.9.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司大楼电梯工程	150,000.00		150,000.00			
合计	150,000.00		150,000.00			

5.10 使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,188,318.58	1,188,318.58
(1) 租入	1,188,318.58	1,188,318.58

项目	机器设备	合计
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,188,318.58	1,188,318.58
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	103,482.72	103,482.72
(1)计提	103,482.72	103,482.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	103,482.72	103,482.72
三、减值准备		
1.期初余额		
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.期末账面价值	1,084,835.86	1,084,835.86
2.期初账面价值		

注：公司向平安国际融资租赁有限公司以融资租赁方式租入固定资产贴片机，租赁期 2022 年 1 月-2024 年 3 月共计 27 期；租赁成本 1,342,800.00 元，包含资产原值 1,188,318.58 元和进项税额 154,481.42 元；租金总额 1,476,216.00 元，保证人：韩洪龙、韩洪阳、郑思洋、吴雨哲。

5.11 无形资产

5.11.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	7,156,121.00	279,598.79	68,000.00	7,503,719.79
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	7,156,121.00	279,598.79	68,000.00	7,503,719.79
二、累计摊销				
1、期初余额	1,443,151.12	261,540.95	30,876.54	1,735,568.61
2、本期增加金额	143,122.44	9,126.36	4,163.28	156,412.08
(1) 计提	143,122.44	9,126.36	4,163.28	156,412.08
3、本期减少金额				
4、期末余额	1,586,273.56	270,667.31	35,039.82	1,891,980.69
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	5,569,847.44	8,931.48	32,960.18	5,611,739.10
2、期初账面价值	5,712,969.88	18,057.84	37,123.46	5,768,151.18

5.12 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼改良支出	18,250.29		18,250.29		
装修费	6,879.56		6,879.56		
厂区围墙道路改造支出	319,444.43		166,666.68		152,777.75
厂区围墙改造	337,842.66		162,164.07		175,678.59
合计	682,416.94		353,960.60		328,456.34

5.13 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保证金	492,000.00	9,840.00	482,160.00			
合计	492,000.00	9,840.00	482,160.00			

5.14 短期借款

5.14.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,990,000.00	10,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	
信用借款	4,000,000.00	
合计	23,990,000.00	10,000,000.00

注：（1）抵押借款：公司向武汉农村商业银行股份有限公司借款 1,000.00 万元，借款期限从 2022 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 15 日，2022 年 6 月已还款 1 万元，借款年利率 5.20%；抵押物：公司位于汉阳村黄金口三村 270 号 1-6 层，房产证书编号为武房权证阳字第 2015009507 号的房产和土地证编号为阳国用（2014）第 230 号的土地使用权；保证人：韩昌铁、朱文革、韩洪龙、高科、吴雨哲。

（2）质押借款：公司向上海浦东发展银行股份有限公司武汉光谷支行共借款两笔，一笔为借款 500.00 万元，借款期限从 2022 年 11 月 8 日至 2023 年 5 月 8 日，借款年利率 5.80%；一笔为借款 500.00 万元，借款期限从 2022 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 20 日，借款年利率 5.80%；上述两笔借款质押品均为交易类应收账款，保证人：吴雨哲，武汉阿迪克电子股份有限公司，湖北天邦工贸有限公司，郑思洋，韩洪阳，韩洪龙。

质押品交易类应收账款为公司与国网福建省电力有限公司物资分公司签订的编号为 SGFJZB00HGMM2104409 的《单相智能电能表,A 级,远程,内置,有,220V,5A 采购合同》，合同含税金额为 26,975,247.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日该合同尚未开始履行，账面未形成应收账款。

（3）信用借款：公司向武汉农村商业银行股份有限公司借款 400 万元，借款期限从 2022

年9月8日至2023年3月7日，借款年利率7.50%。

5.14.2 已逾期未偿还的短期借款情况

无

5.15 应付账款

5.15.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,561,962.50	12,044,710.01
1至2年	2,723,923.78	680,267.60
2至3年	63,739.18	2,334,488.78
3年以上	22,216.54	
合计	10,371,842.00	15,059,466.39

5.15.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	其中1年以上余额	未偿还或结转的原因
信量（上海）电子有限公司	1,199,808.85	652,511.95	暂未支付
宁波昶盛电子科技有限公司	848,000.00	848,000.00	暂未支付
宜兴市力成电讯电器有限公司	323,950.03	146,387.19	暂未支付
浙江格蕾特电器股份有限公司	330,233.41	38,833.62	暂未支付
武汉力兴（火炬）电源有限公司	107,129.60	24,511.11	暂未支付
合计	2,809,121.89	1,710,243.87	

5.16 合同负债

5.16.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	406,207.06	575,365.63
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	406,207.06	575,365.63

5.16.2 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
MEASUREMENT LLC	-412,835.97	本期结转收入
南京康登迈新能源科技有限公司	50,638.05	预收合同款
中国人民解放军95969部队	168,806.54	预收合同款
合计	-193,391.38	/

5.17 应付职工薪酬

5.17.1 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	1,946,790.10	6,536,230.38	4,983,227.79	3,499,792.69

二、离职后福利-设定提存计划		790,184.45	315,898.43	474,286.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,946,790.10	7,326,414.83	5,299,126.22	3,974,078.71

5.17.2 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	1,946,790.10	5,948,261.91	4,462,160.77	3,432,891.24
2、职工福利费				
3、社会保险费		430,146.07	420,912.62	9,233.45
其中：医疗保险费		411,643.46	411,643.46	
工伤保险费		15,892.38	6,658.93	9,233.45
生育保险费		2,610.23	2,610.23	
4、住房公积金		157,822.40	100,154.40	57,668.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,946,790.10	6,536,230.38	4,983,227.79	3,499,792.69

5.17.3 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		757,062.94	302,657.19	454,405.75
2、失业保险费		33,121.51	13,241.24	19,880.27
合计		790,184.45	315,898.43	474,286.02

5.18 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	418,582.98	
城市维护建设税	3,841.48	
教育费附加	1,646.25	
地方教育费附加	1,341.85	
企业所得税	58,159.38	58,159.38
个人所得税	53,760.13	53,700.13
房产税	7,869.03	15,738.05
土地使用税	9,976.43	19,952.85
印花税	2,434.36	817.20
环保税	525.00	525.00
合计	558,136.89	148,892.61

5.19 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,807,822.95	2,242,382.68
合计	6,807,822.95	2,242,382.68

5.19.1 其他应付款

5.19.1.1 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
土地款	1,674,000.00	1,674,000.00
往来款	993,652.53	119,831.46
质保金	90,900.00	90,900.00
其他	192,076.62	274,626.54
非金融机构借款	3,857,193.80	83,024.68
合计	6,807,822.95	2,242,382.68

5.19.1.2 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
高新技术创业中心土地款	1,674,000.00	暂未支付
合计	1,674,000.00	

5.20 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注 5.22）	1,095,694.76	1,320,769.18
一年内到期的租赁负债（附注 5.23）	557,299.07	
一年内到期的长期应付款（附注 5.24）	1,230,000.00	
合计	2,882,993.83	1,320,769.18

5.21 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	47,262.17	74,797.53
合计	47,262.17	74,797.53

5.22 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,575,565.31	2,896,334.49
减：一年内到期的长期借款（附注 5.20）	1,095,694.76	1,320,769.18
合计	479,870.55	1,575,565.31

注：（1）公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款 1,800,000.00 元，借款期限从 2021 年 8 月 26 日至 2023 年 8 月 26 日，借款年利率 12.24%；保证人：韩洪龙，韩洪阳；截至 2022 年 12 月 31 日，已偿还 1,200,000.00 元，借款余额 600,000.00 元。

（2）公司向渣打银行（中国）有限公司武汉分行借款 1,460,000.00 元，借款期限从 2021 年 9 月 30 日至 2024 年 10 月 5 日，借款年利率 16.50%；保证人：韩洪龙，韩洪阳；截至 2022 年 12 月 31 日，已偿还 484,434.69 元，借款余额 975,565.31 元。

5.23 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	679,788.58	
减：一年内到期的租赁负债(附注 5.20)	557,299.07	
合计	122,489.51	

注：公司向平安国际融资租赁有限公司以融资租赁方式租入固定资产贴片机，租赁期 2022 年 1 月-2024 年 3 月共计 27 期，租赁成本 1,342,800.00 元，租金总额 1,476,216.00 元，保证人：韩洪龙、韩洪阳、郑思洋、吴雨哲。截止 2022 年 12 月 31 日，已支付租赁成本 663,011.42 元，利息 91,704.58 元，尚未支付租赁成本 679,788.58 元。

5.24 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,690,000.00	
减：一年内到期的长期应付款（附注 5.20）	1,230,000.00	
合计	2,460,000.00	

注：公司向仲利国际租赁公司抵押借款 410 万元，期限为 2022 年 5 月 31 日起至 2025 年 12 月 7 日，抵押物为固定资产-机器设备-切片机，截止 2022 年 12 月 31 日，尚未支付余额 3,690,000.00 元，其中 1,230,000.00 元需 2023 年完成支付。

5.25 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,011,966.00						50,011,966.00

5.26 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	58,940.75			58,940.75
合计	58,940.75			58,940.75

5.27 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	222,587.55			222,587.55
合计	222,587.55			222,587.55

5.28 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-40,896,410.26	-42,682,761.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	-40,896,410.26	-42,682,761.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,945,860.32	1,786,351.58
减：提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-43,842,270.58	-40,896,410.26

5.29 营业收入和营业成本

5.29.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,317,778.87	39,630,147.27	42,838,178.34	33,351,685.25
其他业务	880,700.49	370,265.00	898,746.50	176,775.51
合计	48,198,479.36	40,000,412.27	43,736,924.84	33,528,460.76

5.29.2 合同产生的收入的情况

5.29.2.1 按收入类型分类

项目	金额
主营业务：	
电表销售收入	46,490,040.44
水表销售收入	473,365.93
其他产品收入	354,372.50
其他业务：	
租赁收入	825,688.08
其他收入	55,012.41
合计	48,198,479.36

5.29.2.2 按经营地区分类

项目	金额
国内业务	46,966,791.25
出口业务	1,231,688.11
合计	48,198,479.36

5.29.2.3 按市场或客户类型分类

项目	金额
一级市场	46,966,791.25
二级市场	1,231,688.11
合计	48,198,479.36

注：市场或客户类型中“一级市场”指国网山西省电力公司、国网福建省电力有限公司物

资分公司、陕西省地方电力物资有限公司；“二级市场”指除“一级市场”以外的其他客户。

5.29.3 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部营业收入的比例
国网山西省电力公司	31,827,712.00	66.03%
国网福建省电力有限公司物资分公司	7,622,800.00	15.82%
陕西省地方电力物资有限公司	2,926,295.36	6.07%
丹东金川贸易有限公司	733,046.90	1.52%
PT MIOTA INTERNATIONAL TEKNOLOGI	593,549.21	1.23%
合计	43,703,403.47	90.67%

5.30 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63,210.69	171,289.85
教育费附加	27,090.29	55,268.11
地方教育费附加	18,060.19	36,845.39
印花税	9,522.63	13,159.00
城镇土地使用税	59,858.56	79,811.40
房产税	47,214.16	62,952.20
环保税	2,100.00	2,100.00
合计	227,056.52	421,425.95

5.31 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	796,874.29	657,163.90
招标及中标服务费	50,587.18	499,133.34
业务招待费	123,957.88	113,048.93
广告与宣传费	21,226.42	18,867.94
差旅费	86,997.82	49,851.94
检测费用	95,430.18	300.00
其他	43,049.96	59,343.33
合计	1,218,123.73	1,397,709.38

5.32 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,529,844.86	1,291,616.88
中介服务费	207,657.80	320,051.34
运行维护费用	205,214.36	308,998.45
汽车费用	155,284.54	157,135.04
折旧费	266,760.11	162,804.10

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销费	227,663.76	227,663.76
业务招待费	196,321.28	110,822.21
办公费	162,053.55	168,569.40
补偿费	30,700.00	46,200.00
其他	169,919.74	185,088.65
合计	3,151,420.00	2,978,949.83

5.33 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,068,043.10	2,486,478.79
材料、燃料和动力费用	661,025.21	128,905.08
研发成果论证、评审、验收费用		320,211.70
折旧费	973.08	9,150.91
其他相关费用		32,724.96
合计	2,730,041.39	2,977,471.44

5.34 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,268,933.27	561,412.12
减：利息收入	3,419.50	9,723.94
汇兑损益		-46,521.79
金融机构手续费	9,768.71	31,064.60
合计	2,275,282.48	536,230.99

5.35 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	182,946.25	56,601.74
代扣个人所得税手续费返回	1,027.75	822.72
合计	183,974.00	57,424.46

其中：与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汉阳稳岗补贴还返	61,534.00		与收益相关
失业保险金	39,411.73		与收益相关
以工代训补贴		10,500.00	与收益相关
岗位技能培训补贴	33,000.00		与收益相关
企业社会保险补贴	46,189.00	35,101.74	与收益相关
一次性吸纳就业补贴		11,000.00	与收益相关
住房保障金	2,811.52		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	182,946.25	56,601.74	

5.36 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		524,675.54
合计		524,675.54

5.37 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-676,052.59	-948,760.33
其他应收款坏账损失	-13,149.79	-428,982.14
合计	-689,202.38	-1,377,742.47

5.38 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,051,958.07	
合计	-1,051,958.07	

5.39 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无需支付的职工福利费、教育经费		600,481.76
无需支付的应付款项		486,780.22
资产盘盈利得		132,844.64
其他	18,948.17	17,284.73
合计	18,948.17	1,237,391.35

5.40 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失		1,929.93
违约金		309,088.18
滞纳金及罚款	3,765.01	327,933.81
其他		1,535.74
合计	3,765.01	640,487.66

5.41 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		8,930.93
合计		8,930.93

5.42 现金流量表项目

5.42.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,419.50	9,723.94
保函保证金		
政府补贴收入	182,946.25	57,424.46
往来款项	1,929,392.42	158,893.18
其他	19,975.92	16,746.00
合计	2,135,734.09	242,787.58

5.42.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支付的现金	1,468,504.75	2,123,836.42
滞纳金及罚款	3,765.01	327,933.81
支付的往来款	2,612,921.34	7,980,228.66
付保证金	624,888.00	
其他	559,389.89	972,464.98
合计	5,269,468.99	11,404,463.87

5.42.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他筹资收现	24,671,528.18	
合计	24,671,528.18	

5.42.4 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款及利息	663,011.42	86,077.17
融资租入固定资产所支付的租赁费		
支付的资金占用费	320,788.58	
其他筹资偿还	12,083,147.27	
合计	13,066,947.27	86,077.17

5.43 现金流量表补充资料

5.43.1 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	-2,945,860.32	1,689,006.78
加：信用减值损失	689,202.38	1,377,742.47
资产减值准备	1,051,958.07	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	737,308.16	638,373.95
使用权资产折旧	103,482.72	
无形资产摊销	156,412.08	156,412.08

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	353,960.60	434,484.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		1,929.93
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,268,933.27	561,412.12
投资损失		-524,675.54
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	7,279,692.51	-5,369,936.76
经营性应收项目的减少	-24,323,050.96	1,807,846.87
经营性应付项目的增加	-7,107,854.12	-9,326,473.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,735,815.61	-8,553,877.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,632,749.61	2,596,987.04
减：现金的期初余额	2,596,987.04	5,486,341.77
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	-964,237.43	-2,889,354.73

5.43.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,632,749.61	2,596,987.04
其中：库存现金	1,493.60	5,249.90
可随时用于支付的银行存款	1,631,256.01	2,591,737.14
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,632,749.61	2,596,987.04
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		

5.44 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	539,504.94	履约保证金
固定资产-机器设备	1,935,871.36	抵押

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	4,751,269.03	抵押
无形资产-土地使用权	5,917,446.23	
合计	13,144,091.56	

6、在其他主体中的权益

6.1 在合营企业或联营企业中的权益

6.1.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉时波网络技术有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	17.5%		权益法

6.1.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	武汉时波网络技术有限公司	武汉时波网络技术有限公司
流动资产	3,270,866.24	3,554,430.06
非流动资产	1,021,224.32	1,263,191.21
资产合计	4,292,090.56	4,817,621.27
流动负债	3,652,598.92	1,192,439.67
非流动负债	4,085,272.92	3,090,068.62
负债合计	7,737,871.84	4,282,508.29
所有者权益合计	-3,445,781.28	535,112.98
按持股比例计算的净资产份额	-603,011.72	93,644.77
调整事项	603,011.72	-93,644.77
对联营企业权益投资的账面价值		
营业收入	3,093,030.77	6,232,332.17
净利润	-3,695,181.69	94,528.84
综合收益总额	-3,695,181.69	94,528.84

注：公司对武汉时波网络技术有限公司（以下简称“时波网络”）投资 87.50 万元，占时波网络 17.50% 股权，截至 2019 年期末，公司对时波网络的长期股权投资已减记至 0 元，近两年时波网络的收入和利润情况尚不稳定，故本期未按照时波网络所有者权益进行损益调整，也不确认投资收益。

7、关联方及关联交易

7.1 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	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(%)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
武汉东晨政康科技投资有限公司	武汉	其他金融业	4000 万	52.57%	52.57%

7.2 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“6.1 在合营安排或联营企业中的权益”。

7.3 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
徐晨	本公司股东
湖北捷武实业有限公司	本公司股东
徐健	本公司股东
韩洪龙	董事长、副总经理、实际控制人
韩洪阳	董事、副总经理、实际控制人
潘静	董事,总经理,董事会秘书
吉彦平	董事
唐欣	董事,财务负责人
洪宝云	监事会主席
陈文娟	监事
马利荣	监事
王蔚明	副总经理

7.4 关联方交易情况

7.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉时波网络技术有限公司	采购商品	37,335.40	18,081.41

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉时波网络技术有限公司	销售商品	591,959.35	2,920,343.53

7.5 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩洪龙, 韩洪阳	1,500,000.00	2021-8-26	2023-8-26	否
韩洪龙, 韩洪阳	1,396,334.49	2021-9-30	2024-10-5	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩昌铁、韩洪龙	10,000,000.00	2022-11-8	2023-5-8	否
韩洪龙	5,000,000.00	2022-11-8	2023-5-8	否
韩洪龙	5,000,000.00	2022-7-20	2023-7-20	否
韩洪龙, 韩洪阳	1,342,800.00	2022-1-24	2024-3-24	否

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 应收/预收项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	武汉时波网络技术有限公司	14,864.68	

7.6.2 应付/预付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
预付款项	武汉时波网络技术有限公司		547.27

8、承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

8.2 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

9、资产负债表日后事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

10.1 与租赁相关的定性和定量披露

10.1.1 本公司作为承租人

使用权资产、租赁负债情况参见本附注 5.10、5.23。

10.1.2 本公司作为出租人

与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	营业收入	825,688.08
合计		825,688.08

B、融资租赁收款额的收款情况

期间	将收到的未折现租赁收款额
----	--------------

期间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	900,000.00
资产负债表日后第 2 年	900,000.00
资产负债表日后第 3 年	900,000.00
资产负债表日后第 4 年	900,000.00
资产负债表日后第 5 年	900,000.00
剩余年度	900,000.00
合计	5,400,000.00

2018 年 11 月，公司将位于武汉市汉阳区黄金口 270 号、面积 20 亩的土地租赁给湖北龙欣建材有限公司，并签订《国有土地租赁合同》（以下简称“原合同”），租赁期限 10 年，自 2019 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，租金总额 900.00 万元；2021 年 9 月，公司与湖北龙欣建材有限公司、湖北天邦工贸有限公司签订《合同权利义务转让三方协议》，由湖北天邦工贸有限公司承受原合同下湖北龙欣建材有限公司的权利义务，继续承租上述土地，租赁期限、租金不变。

10.2 公司控股股东股份存在司法冻结情形

公司股东徐健与夫人李晓锋就其持有本公司 37.031% 的股份与武汉东晨政康科技投资有限公司（以下简称“东晨政康”）曾签订股权转让协议，约定股份转让总价为 18,994,532.52 元。截至 2022 年 12 月 12 日东晨政康仍有部分股权转让款尚未结清，故徐健向法院提起诉讼，将东晨政康所持本公司股份 26,289,495 股，占公司总股本 52.57% 全部冻结，因此公司控股股东及实际控制人存在变更的风险。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
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	183,974.00	56,601.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,183.16	596,903.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,083.33	524,675.54
小计	298,240.49	1,178,180.97
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		-91.15
合计	298,240.49	1,178,272.12

11.2 净资产收益率及每股收益

11.2.1 加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率
归属于公司普通股股东的净利润	-37.18%

报告期利润	加权平均净资产收益率
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-40.94%

11.2.2 每股收益

报告期利润	本期发生额		上期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.06	-0.06	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.06	-0.06	0.01	0.01

武汉阿迪克电子股份有限公司

2023年4月26日

第九节 备查文件目录

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

（二）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。

（三）年度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：

二楼档案室