



网信安全

NEEQ : 833041

武汉网信安全技术股份有限公司

Wuhan Winssse Security Technology Co.,LTD.

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人朱武振、主管会计工作负责人朱伟荣及会计机构负责人（会计主管人员）刘欣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 第三节 | 重大事件 | 19 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 22 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 24 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 27 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 96 |
| 附件 II | 融资情况 | 97 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦 22 层 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|----------------|---|----------------------|
| 公司、本公司、网信安全、网信 | 指 | 武汉网信安全技术股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 武汉网信安全技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 武汉网信安全技术股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 武汉网信安全技术股份有限公司股东大会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《武汉网信安全技术股份有限公司章程》 |
| 武汉安保通科技有限公司 | 指 | 网信安全控股子公司，简称安保通公司 |
| 武汉谦盈数字科技有限公司 | 指 | 网信安全全资子公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|-----------------------|
| 公司中文全称 | 武汉网信安全技术股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Wuhan Winsse Security Technology Co.,LTD. | | |
| | Winsse | | |
| 法定代表人 | 朱武振 | 成立时间 | 1999年7月7日 |
| 控股股东 | 控股股东为（朱武振） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（朱武振），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531） | | |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要从事电子与智能化系统、涉密信息系统集成、智慧城市软件平台、微振探测安防应用等相关项目的规划设计、软件开发、系统建设和运维运营。 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 网信安全 | 证券代码 | 833041 |
| 挂牌时间 | 2015年8月25日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 58,302,000 |
| 主办券商（报告期内） | 天风证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市武昌区中北路217号天风大厦21楼 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 周清 | 联系地址 | 湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦22层 |
| 电话 | 027-87650009 | 电子邮箱 | zq@winsse.cn |
| 传真 | 027-87655886 | | |
| 公司办公地址 | 湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦22层 | 邮政编码 | 430000 |

| | | | |
|-------------|--------------------------------------|------------------|---|
| 公司网址 | http://www.winsse.com/ | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 914201007145730038 | | |
| 注册地址 | 湖北省武汉市洪山区珞瑜路 618 号滨湖小区 2 栋 2 层 203 室 | | |
| 注册资本（元） | 58,302,000 | 注册情况报告期内是否 变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

1、商业模式

网信安全是中国智能化行业整体解决方案提供商。公司以 IoT、GIS、AI、数字孪生等技术为基础，打造自主研发的核心技术平台，通过智能计算存储、智能网络、智能边缘、智能终端等形成数字经济应用场景，服务于 B 端客户。公司通过业务创新，构建数字孪生底座，推出的数字孪生可视化智慧平台，以多态交互和开放架构，赋能城市数字化转型，重构产业生态链。

公司秉持“以客户为中心，以质量为核心，以市场为导向”的经营理念，结合自身过硬的技术实力和成熟专业的项目团队，以优质、安全、高效、科学的建设能力，为客户提供智能化领域的专业技术服务。公司坚持走科技自强之路，建立主营业务“四轮驱动，开拓创新”的动力引擎，努力实现企业经营高质量发展的战略目标。

主营业务：电子与智能化系统、涉密信息系统集成、智慧城市软件平台、微振探测安防应用等相关项目的规划设计、软件开发、系统建设和运维运营。

产品与服务：智慧医院、智慧校园、涉密集成、公共安全、智慧社区、智慧油库、微振探测等信息系统建设技术服务。公司主导产品“数字孪生 3D 可视化智慧管理平台”整合物联网、大数据、人工智能、数据可视化和虚拟仿真技术，采用三维可视化数字沙盘式管理，集成对接所有运维管理数据，实现管理的智能化、调度一体化、数据透明化，创新采用 AI/IoT/ICT 技术，可快速灵活支撑各类应用。

关键资源：公司始终将技术创新作为企业的重大经营方针之一，在技术创新、专利研究、知识产权等方面持续投入，公司不断引入研发技术人才、储备技术专业人才。持续整合研发和技术力量，积累研发成果。网信安全作为国家级专精特新“小巨人”企业，拥有 CMMI 软件能力成熟度模型集成 5 级认证证书、建筑智能化系统设计专项甲级、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书、CCRC 信息安全服务资质认证等 42 项行业资质证书，35 项专利，122 项软件著作权，106 项行业荣誉，这些软实力为企业的创新能力建设打下了坚实的技术基础。

经营模式：公司经营从市场拓展、项目实施、软件研发和运营保障四个方面落实。营销团队开拓市场，努力掌握核心客户资源；技术团队建设安全优质项目；研发团队打造行业软件平台；职能部门保障公司规范有序运营。

客户类型：政府、医疗、院校、油库、文博、商业等行业客户。

销售渠道：公司以湖北为基点，逐步向外省辐射，目前已在全国设立 10 个分公司，努力搭建辐射全国的销售网络。公司以“事业部+分支机构”的营销模式开拓市场，营销团队深耕本地业务，技术团队配套支持，齐头并进共创佳绩。

收入模式：公司通过参与公开招标、项目邀标、协议议价等方式获得订单，根据客户需求，通过项目咨询、设计、研发、集成、运维等服务获得收益。

报告期内至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

2、经营情况

（1）研发产品迭代升级，面向客户提供有竞争力的系统平台

公司关注行业形势变化与前沿科技发展融合，对核心软件产品及行业解决方案进行深度开发和优化，提升公司的市场竞争力。公司持续优化业务与收入结构，增加软件系统、能力平台、技术服务的合同占比，努力提升公司的盈利能力。

报告期内，公司承接的“智慧江夏”一中心两平台能力提升建设项目，充分依托运营管理中心、大数据平台、公共服务云平台的能力，基于政务云提供的基础支撑能力，对接武汉城市大脑，建设“智慧江夏”人工智能平台，有利于江夏区打造智慧化的多维感知、整合共享、分析决策、精细管理、精准调控等核心的城市治理和服务决策能力。该系统是实现政府治理体系和治理能力现代化，助推江夏区经济社会高质量发展的重要手段。同时，通过该项目的建设，公司可加快沉淀在视频分析、自然语言处理、AI 智训/推理、机器学习等领域的技术实力，为智慧政务、智慧校园、智慧园林等应用场景持续赋能。

公司根据行业需求和市场调研，持续迭代升级了数字孪生智慧校园平台、AI 能力提升平台、大数据物联网感知平台等，优化解决方案，拓展应用场景。立项研发了数字供销建设平台、项目成本管理平台等符合外供和内需的应用系统。

（2）项目方案设计能力提升，引领客户需求支撑项目落地

工业设计中心是经湖北省经济和信息化厅认定，工业设计创新能力强、特色鲜明、管理规范、业绩突出，发展水平居地区先进地位的企业工业设计中心。公司的工业设计中心被认定为省级工业设计中心，标志着行业主管部门对公司在工业设计领域自主研发、科技创新、科研成果转化等工作的认可。有利于进一步优化公司工业设计组织体系和人才队伍建设，提升创新设计能力，为企业产品技术升级提供重要支撑，对加快项目落地将产生积极影响。

（3）聚焦主业稳步经营，强化项目管理，促进公司可持续发展

公司坚守核心主业，强化风险管理，聚焦优质项目，关注利润有保障并可长期引流的优质项目，如智慧校园、智慧医疗、工业自控等。公司上线了自主研发的项目成本管理平台，通过项目预算、成本控

制，产值核算、项目结算，建立了科学的项目管理体系。同时，公司以项目为主线，调整优化单元组织架构，提高运营效率，提升项目交付效率和服务质量。

（4）发挥数字孪生+智慧业务的协同作用，促进业务板块规模化发展

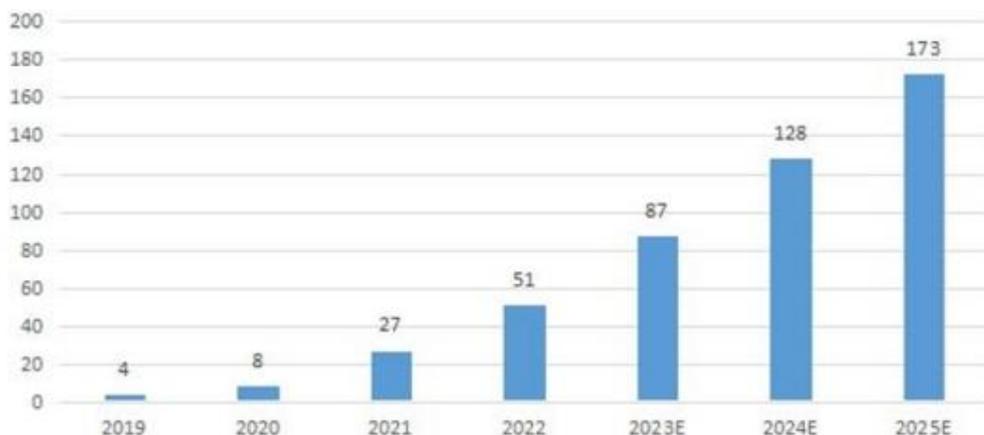
公司的数字孪生可视化管理平台是针对城市管理、生产运营、公共服务、智慧城市等领域，通过搭建一个虚拟的三维空间模型和一个仿真的业务模型，结合物联网等先进技术手段，模拟运行一个实际场景中人、机、物的全要素动态过程，达到对物理实体进行“虚实结合”实时仿真，实现在数字空间中对现实世界进行“实时仿真”和“状态预测”。公司专注于数字孪生+智慧城市、数字孪生+智慧校园、数字孪生+智慧社区、数字孪生+工业自控这四大领域的场景应用，精准发力，立足长远，助力企业高质量发展与行业技术变革。

（二） 行业情况

数字孪生城市作为智慧城市的进阶阶段，是以 5G 和 AI 等科技手段驱动城市重塑，将城市孪生体数字化、平台化和标签化，以一体化的新视角重塑城市规划和管理。基础设施领域大致可划分为通信网络基础设施、存储计算基础设施和融合基础设施三大类，是数字孪生建设的重要基础；数字孪生城市核心技术包含六大板块分别为孪生建模、标识感知、交互控制、仿真推演、可视化渲染、GIS 与新型测绘；辐射下游数字孪生制造、数字孪生电力、数字孪生医疗等领域。

近年来，我国数字孪生城市主要建设内容包括城市信息模型(CIM)平台的基础建设和交通、地下空间、安防应急、环保水务等领域的 G 端（政府和事业单位）市场应用，以及园区、住宅小区等 B 端市场应用。数据显示，2021 年我国数字孪生城市市场规模达 27 亿元，随着应用场景的持续探索，数字孪生城市将实现多轮爆发并维持较高增长。预计 2023 年我国数字孪生城市市场规模将达 87 亿元，2025 年将增至 173 亿元。

2019-2025年中国数字孪生城市市场规模预测趋势图
(单位：亿元)



随着数字孪生技术的日益成熟，国家和地方政府纷纷将其纳入智慧城市顶层设计框架，在全国范围加快 CIM 平台的落地建设，并协调解决各种建模技术之间的兼容性以及数据标准统一等问题。在国家层面，发改委、科技部、工信部、自然资源部、住建部等部委密集出台政策文件，有力地推动了城市信息模型相关技术与应用的发展与落地。

数字孪生是 5G 赋能产业链上的重要一环，作为 5G 衍生应用，可以加速物联网成型和物联网设备数字化，与 5G 三大场景之一的万物互联需求强耦合。在未来的 5G 时代，随着新一代信息技术与实体经济的加速融合，工业数字化、网络化、智能化演进趋势日益明显，将催生一批制造业数字化转型新模式、新业态，数字孪生日趋成为产业各界研究热点，未来发展前景广阔。

来源:中研普华研究报告

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | √国家级 □省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 1、为了深入贯彻习近平总书记关于“培育一批‘专精特新’中小企业”的重要指示精神，落实中办、国办《关于促进中小企业健康发展的培育指导意见》，工业和信息化部开展了第四批专精特新“小巨人”企业培育和第一批专精特新“小巨人”企业复核工作。2022年8月，网信安全通过审核，被认定为国家级专精特新“小巨人”企业； 2、2022年1月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于对湖北省2021年认定的高新技术企业进行第一批补充备案的公告》，公司位列名单之中，发证日期为2021年11月10日，有效期三年。 |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|------|---------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 92,730,468.76 | 139,179,510.12 | -33.37% |

| | | | |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 毛利率% | 21.64% | 17.34% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 | -58.88% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 827,076.92 | 3,716,828.82 | -77.75% |
| 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） | 2.84% | 8.01% | - |
| 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） | 1.34% | 6.97% | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | 0.07 | -57.14% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 339,658,340.50 | 316,165,418.19 | 7.43% |
| 负债总计 | 276,971,123.41 | 255,244,892.15 | 8.51% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 62,687,217.09 | 60,920,526.04 | 2.90% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.08 | 1.04 | 3.85% |
| 资产负债率%（母公司） | 77.36% | 76.30% | - |
| 资产负债率%（合并） | 81.54% | 80.73% | - |
| 流动比率 | 1.34 | 1.20 | - |
| 利息保障倍数 | 1.82 | 6.10 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,103,040.82 | 5,612,118.28 | -832.40% |
| 应收账款周转率 | 0.71 | 1.05 | - |
| 存货周转率 | 2.87 | 7.21 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 7.43% | 19.36% | - |
| 营业收入增长率% | -33.37% | 69.07% | - |
| 净利润增长率% | -58.88% | 143.35% | - |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 18,365,307.58 | 5.41% | 11,455,010.43 | 3.62% | 60.33% |
| 应收票据 | 1,646,000.00 | 0.48% | 1,667,584.10 | 0.53% | -1.29% |
| 应收账款 | 82,029,442.48 | 24.15% | 133,635,498.73 | 42.27% | -38.62% |
| 存货 | 21,067,583.48 | 6.20% | 29,626,997.62 | 9.37% | -28.89% |
| 预付账款 | 29,536,933.52 | 8.70% | 5,873,645.68 | 1.86% | 402.87% |
| 其他应收款 | 6,465,481.77 | 1.90% | 10,009,006.10 | 3.17% | -35.40% |
| 合同资产 | 163,982,333.95 | 48.28% | 112,164,250.51 | 35.48% | 46.20% |
| 使用权资产 | 1,254,169.21 | 0.37% | 201,635.40 | 0.06% | 522.00% |
| 其他流动资产 | 6,471,558.87 | 1.91% | 2,683,861.75 | 0.85% | 141.13% |
| 固定资产 | 1,256,564.22 | 0.37% | 1,286,532.38 | 0.41% | -2.33% |
| 无形资产 | 551,346.81 | 0.16% | 630,246.93 | 0.20% | -12.52% |
| 递延所得税资产 | 7,031,618.61 | 2.07% | 6,931,148.56 | 2.19% | 1.45% |
| 短期借款 | 94,980,000.00 | 27.96% | 51,200,000.00 | 16.19% | 85.51% |
| 应付票据 | 8,618,146.58 | 2.54% | 4,500,000.00 | 1.42% | 91.51% |
| 应付账款 | 112,416,989.01 | 33.10% | 154,899,533.65 | 48.99% | -27.43% |
| 合同负债 | 18,060,385.94 | 5.32% | 17,654,246.84 | 5.58% | 2.30% |
| 应付职工薪酬 | 3,014,721.78 | 0.89% | 2,694,370.37 | 0.85% | 11.89% |
| 应交税费 | 333,098.40 | 0.10% | 1,675,278.41 | 0.53% | -80.12% |
| 其他应付款 | 2,450,339.19 | 0.72% | 14,712,485.13 | 4.65% | -83.35% |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,926,271.13 | 0.86% | 3,759,981.42 | 1.19% | -22.17% |
| 其他流动负债 | 3,952,629.84 | 1.16% | 4,148,996.33 | 1.31% | -4.73% |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 8.83% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 递延所得税负债 | 218,541.54 | 0.06% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末增加的主要原因是报告期内公司向金融机构贷款增加。
- 2、应收账款较上年期末减少的主要原因是本期主营业务收入减少，应收账款相应减少。
- 3、预付账款较上年期末增加的主要原因是项目备货，预付款项增加。
- 4、其他应收款较上年期末减少的主要原因是公司与供应商的往来款减少。
- 5、合同资产较上年期末增加的主要原因是公司按项目合同履约义务而有权收取对价的权利增加。
- 6、使用权资产较上年期末增加的原因是本期母子公司办公场所租赁合同到期，重新签订了租赁合同。
- 7、其他流动资产较上年期末增加的主要原因是本期末未抵扣增值税进项税额增加。
- 8、短期借款较上年期末增加的原因是本期收到金融机构的短期贷款增加。
- 9、应付票据较上年期末增加的原因是本期以银行承兑汇票方式支付供应商款项增加。
- 10、应交税费较上年期末减少的主要原因是本期应交企业所得税减少。
- 11、其他应付款较上年期末减少的主要原因是经营性往来款减少。
- 12、长期借款较上年期末增加的主要原因是收到金融机构的长期贷款增加。
- 13、递延所得税负债较上年期末增加的主要原因是使用权资产的初始确认所产生的应纳税暂时性差异所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 92,730,468.76 | - | 139,179,510.12 | - | -33.37% |
| 营业成本 | 72,659,699.67 | 78.36% | 115,040,491.98 | 82.66% | -36.84% |
| 毛利率 | 21.64% | - | 17.34% | - | - |
| 税金及附加 | 188,446.37 | 0.20% | 173,449.13 | 0.12% | 8.65% |
| 管理费用 | 6,349,407.34 | 6.85% | 8,714,772.15 | 6.26% | -27.14% |
| 销售费用 | 4,441,388.84 | 4.79% | 3,585,802.72 | 2.58% | 23.86% |
| 研发费用 | 7,108,976.41 | 7.67% | 4,082,869.20 | 2.93% | 74.12% |
| 财务费用 | 2,039,060.46 | 2.20% | 1,383,295.80 | 0.99% | 47.41% |
| 信用减值损失 | 3,473,420.55 | 3.75% | -925,197.44 | -0.66% | -475.42% |
| 资产减值损失 | -2,787,293.28 | -3.01% | -833,356.23 | -0.60% | 234.47% |
| 资产处置收益 | 0.00 | 0.00% | -2,487.71 | 0.00% | 100.00% |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|-------|-----------|
| 其他收益 | 1,107,997.59 | 1.19% | 650,032.41 | 0.47% | 70.45% |
| 营业利润 | 1,737,614.53 | 1.87% | 5,087,820.17 | 3.66% | -65.85% |
| 营业外收入 | 0.98 | 0.00% | 4,300.81 | 0.00% | -99.98% |
| 营业外支出 | 13,968.94 | 0.02% | 196.33 | 0.00% | 7,015.03% |
| 净利润 | 1,757,002.11 | 1.89% | 4,272,845.18 | 3.07% | -58.88% |
| 所得税费用 | -33,355.54 | -0.04% | 819,079.47 | 0.59% | -104.07% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少的主要原因是本期项目实施产值减少，竣工项目结算周期延长。
- 2、营业成本较上年同期减少的主要原因是本期营业收入减少，相应的项目建设成本减少。
- 3、研发费用较上年同期增加的主要原因是本期新增研发项目立项，研究开发投入增加。
- 4、财务费用较上年同期增加的主要原因是本期贷款增加，银行贷款利息增加。
- 5、信用减值损失较上年同期变动的主要原因是应收账款和其他应收款计提坏账转回。
- 6、资产减值损失较上年同期变动的主要原因是合同资产计提减值准备增加。
- 7、资产处置收益较上年同期变动的主要原因是本期无资产处置。
- 8、其他收益较上年同期增加的主要原因是本期获得的政府补助增加。
- 9、本期营业外收入主要是银行账户验证收款。
- 10、本期营业外支出主要是滞纳金和取消供应商订单，对方未退回预付定金。
- 11、营业利润和净利润较上年同期减少的主要原因是主营业务收入减少，期间费用有所增加。
- 12、所得税费用较上年同期减少的主要原因是本期利润减少，当期应纳税所得额减少。

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 | 92,730,468.76 | 139,179,510.12 | -33.37% |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 主营业务成本 | 72,659,699.67 | 115,040,491.98 | -36.84% |
| 其他业务成本 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比 | 营业成本比 | 毛利率比上年 |
|-------|------|------|------|-------|-------|--------|
|-------|------|------|------|-------|-------|--------|

| | | | | 上年同期 增减% | 上年同期增 减% | 同期增减 |
|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|--------|
| 电子智能化 系统建设 | 87,187,249.63 | 69,160,255.31 | 20.68% | -34.03% | -36.77% | 3.44% |
| 涉密信息系 统集成 | 3,152,443.05 | 2,714,892.34 | 13.88% | -45.40% | -49.30% | 6.62% |
| 智慧城市软 件平台 | 1,354,634.00 | 631,703.11 | 53.37% | 1,550.47% | 855.61% | 33.91% |
| 微振探测安 防应用 | 1,036,142.08 | 152,848.91 | 85.25% | -10.11% | -35.13% | 5.69% |
| 合计 | 92,730,468.76 | 72,659,699.67 | 21.64% | -33.37% | -36.84% | 4.30% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司承接的项目以招投标方式获得为主，业务类别、项目属地和订单量以客户需求为主导，2023年上半年，公司电子智能化系统建设、涉密信息系统集成类业务的收入较上年同期减少，主要原因是项目竣工结算周期长，项目实施累计产值减少。智慧城市软件平台收入有所增长，市场开拓取得了一定的成果。微振探测安防应用项目单体合同金额不大，收入贡献不多，但这是公司自主研发的小而美产品，市场价值及利润空间正在提升。公司将积极顺应电子智能化行业的发展趋势，致力于AI大数据、数字孪生可视化、物联网感知平台等方面的技术研发，为构建新型智慧城市建设而努力。未来，公司将综合研判市场前景、项目效益、成本效率等方面的因素，争取优质项目创收，提升公司品牌竞争力。

（三） 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 | -41,103,040.82 | 5,612,118.28 | -832.40% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -101,730.17 | -338,236.07 | 69.92% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,996,921.56 | 612,580.07 | 7,082.23% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期项目回款减少，政府部门、事业单位、国有企业等机构上半年资金紧缩，支付项目款滞后。上半年公司提取的银行贷款，主要用于支付供应商采购和劳务款项，公司旨在结清供应商合同后期款，从而获取新的供货账期，建立良性的供应链体系，因此，经营活动现金流入大于经营活动现金流出，产生了较大收支逆差。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期采购固定资产的支出较上年同期减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期收到的金融机构贷款增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|-------|--------------|------------|--------------|----------------|--------------|-----------|
| 武汉安保通科技术有限公司 | 控股子公司 | 微振动探测物联网技术服务 | 1,000,000 | 5,467,276.23 | -16,235,159.87 | 2,009,593.39 | 28,664.99 |
| 武汉谦盈数字科技有限公司 | 控股子公司 | 数字平台建设 | 10,000,000 | 1,300.15 | 0.00 | 0.00 | -599.85 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果，在追求效益的同时，公司守合同，重信用，依法

纳税。努力做到对社会、对员工、对债权人、对股东负责，认真履行企业应该履行的社会责任。

优秀的企业离不开优秀人才的支撑，网信安全一直将培养人才、尊重人才放在企业发展的首要位置，努力营造和谐并富有活力的人才培养环境，并与员工共享企业发展的成果，形成了人才与企业共发展的良性机制。在企业持续发展过程中，充分营造良好、健康、和谐的工作环境，创造企业和谐，为社会稳定和经济发展贡献一份力量。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|---|
| 政策性风险 | 国家地方产业政策、政府财政支出、信息化建设投资对公司业绩有较大影响。公司为政府部门提供智慧社区、雪亮工程、公共安全、电子政务等系统建设，如果未来行业政策发生不利变化，财政支出缩减，各地政府信息化项目投资放缓，将会对公司的经营业绩产生不利影响。 |
| 宏观经济波动风险 | 公司所处行业与国民经济成正相关，近年来我国经济保持稳定增长，宏观经济的持续向好将为行业的发展提供有利的外部环境，如果宏观经济受国内外重大不利因素的影响，出现下行趋势，将会使电子智能化行业处于不利的外部环境中，从而对公司经营产生不利影响。 |
| 市场开拓风险 | 行业市场需求受地方经济发展影响较大，总体而言，东部地区信息化建设较快，市场需求较大；西部地区受经济发展水平限制，信息化建设相对滞后，但市场潜力较大。一般而言，客户对信息化项目建设的需求，会优先考虑本地企业或在当地有分支机构的企业来承建，这会造成我公司在开拓新区域时存在经营风险。同时，公司在当地的客户资源、人脉关系、成功案例和团队建设也至关重要。因此，公司在市场开拓时，受内外部综合因素的影响，存在市场营销活动未达预期或失败的可能性。 |
| 关联产业风险 | 电子智能化行业的上游是智能化设备供应商，下游主要为政府、医院、院校、商业等行业客户。电子智能化行业的发展与上下游产业的发展程度息息相关。随着近几年产业结构的调整，相 |

| | |
|-----------------|--|
| | 关产业开始逐步整合，未来，行业龙头公司加速规模化、集约化、平台化，会压缩电子智能化行业的发展空间，从而对公司发展带来不利影响。 |
| 技术替代风险 | 随着 5G、物联网、大数据、人工智能等技术的加速应用和普及，客户需求变化迅速，新技术、新模式、新产品、新应用迭代较快，如果公司的研发能力无法及时跟上行业技术更新换代的速度，则将面临市场竞争力下降、盈利能力下滑的风险。 |
| 应收账款回收风险 | 报告期末，公司应收账款账面价值 8203 万元，主要原因是公司业务处于发展阶段，签约合同额和客户数量累计增加，虽然公司主要客户为政府、事业单位、国有企业等单位，应收账款整体质量较好，公司也按政策规定计提了坏账准备，但随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下，应收账款余额仍有增加的可能，因此，公司存在应收账款回收的风险。 |
| 专业技术人员流失风险 | 公司属于高新技术企业，根据行业分类隶属软件和信息技术服务业，行业内专业人才需要较长时间的专业培训和实践经验积累。公司在长期的项目实践中，培养了一批具有丰富行业经验和专业技术的人员，并掌握了一系列专业技术，这些核心技术人员是公司持续发展的重要资源和基础，专业技术是公司发展的核心，因此，掌握和不断研究开发新技术是公司降低生产成本、提升竞争力的关键。随着信息技术服务业的快速发展，必将引起专业人才的激烈竞争和流动，公司未来可能面临核心技术人员流失及专业技术失密的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|-------------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 第三节. 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 | 第三节. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东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 | 第三节. 二. (三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第三节. 二. (四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年4月26日 | - | 整改 | 资金占用承诺 | 承诺避免资金占用 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017年4月26日 | - | 整改 | 资金占用承诺 | 承诺避免资金占用 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 规范关联交易承诺 | 承诺规范和减少关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 规范关联交易承诺 | 承诺规范和减少关联交易 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员严格履行避免同业竞争的承诺、规范和减少关联交易的承诺、避免资金占用的承诺，无超期未履行完毕的承诺。

（四） 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 |
|------|------|--------|---------------|----------|-----------|
| 公司房产 | 固定资产 | 抵押 | 232,883.99 | 0.07% | 抵押贷款 |
| 应收账款 | 流动资产 | 质押 | 12,808,259.15 | 3.77% | 质押贷款 |
| 合同资产 | 流动资产 | 质押 | 35,380,316.53 | 10.42% | 质押贷款 |
| 货币资金 | 流动资产 | 保证金 | 8,618,146.58 | 2.54% | 银行承兑汇票保证金 |
| 总计 | - | - | 57,039,606.25 | 16.79% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产的抵押、质押是公司经营发展的正常所需，有利于公司持续稳定发展，未对公司经营产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|-------------------|--------|----------|-------------------|-----------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 30,753,615 | 52.75% | 0 | 30,753,615 | 52.75% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,574,075 | 11.28% | 0 | 6,574,075 | 11.28% |
| | 董事、监事、高管 | 2,530,720 | 4.34% | 122,300 | 2,653,020 | 4.55% |
| | 核心员工 | 50,000 | 0.09% | 0 | 50,000 | 0.09% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 27,548,385 | 47.25% | 0 | 27,548,385 | 47.25% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,722,225 | 33.83% | 0 | 19,722,225 | 33.83% |
| | 董事、监事、高管 | 7,826,160 | 13.42% | 0 | 7,826,160 | 13.42% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 58,302,000 | - | 0 | 58,302,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 94 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司高级管理人员增持无限售股份 122,300 股。2023 年 7 月 11 日，完成 75% 的新增股份限售登记。2023 年 7 月 24 日，完成高级管理人员股份解除限售，新增无限售条件股份 58500 股。

(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% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 朱武振 | 26,296,300 | 0 | 26,296,300 | 45.10% | 19,722,225 | 6,574,075 | 17,000,000 | 0 |
| 2 | 周运南 | 6,147,920 | 0 | 6,147,920 | 10.55% | 0 | 6,147,920 | 0 | 0 |
| 3 | 叶炳麟 | 3,120,000 | 0 | 3,120,000 | 5.35% | 2,340,000 | 780,000 | 1,000,000 | 0 |
| 4 | 薛燕 | 3,120,000 | 0 | 3,120,000 | 5.35% | 0 | 3,120,000 | 1,000,000 | 0 |
| 5 | 叶飞 | 2,600,000 | 0 | 2,600,000 | 4.46% | 1,950,000 | 650,000 | 0 | 0 |
| 6 | 谢守芳 | 2,587,469 | -20,000 | 2,567,469 | 4.40% | 0 | 2,567,469 | 0 | 0 |
| 7 | 刘仙芝 | 2,060,000 | 0 | 2,060,000 | 3.53% | 0 | 2,060,000 | 0 | 0 |
| 8 | 田静辉 | 1,560,000 | 0 | 1,560,000 | 2.68% | 1,170,000 | 390,000 | 0 | 0 |
| 9 | 北京南山京石投资有限公司—南山会私募证券投资基金 | 1,071,000 | 0 | 1,071,000 | 1.84% | 0 | 1,071,000 | 0 | 0 |
| 10 | 朱伟荣 | 1,020,000 | 0 | 1,020,000 | 1.75% | 765,000 | 255,000 | 1,000,000 | 0 |
| 合计 | | 49,582,689 | - | 49,562,689 | 85.01% | 25,947,225 | 23,615,464 | 20,000,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：朱武振与朱伟荣为兄妹关系；周运南与谢守芳为夫妻关系；周运南为南山会私募证券投资基金的管理人北京南山京石投资有限公司控股股东。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|---------------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 朱武振 | 董事长 | 男 | 1982年10月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 叶飞 | 董事 总经理 | 男 | 1976年10月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 叶炳麟 | 董事 副总经理 | 男 | 1981年8月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 田静辉 | 董事 | 男 | 1980年2月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 邓红端 | 董事 | 男 | 1983年4月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 张永清 | 董事 | 男 | 1983年3月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 王琳 | 董事 | 男 | 1973年8月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 李闻一 | 独立董事 | 男 | 1974年9月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 李智勇 | 独立董事 | 男 | 1977年9月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 袁丁 | 副总经理 | 男 | 1981年11月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 朱伟荣 | 财务总监 | 女 | 1984年2月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 刘成奎 | 副总经理 | 男 | 1983年4月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 蔡亮 | 副总经理 | 男 | 1970年4月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 周清 | 副总经理 董事会秘书 | 女 | 1984年2月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 左安贤 | 副总经理 | 男 | 1980年7月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 刘小华 | 监事会主席 | 男 | 1980年3月 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 |
| 高维保 | 监事 | 男 | 1985年3月 | 2021年1月18日 | 2024年1月18日 |
| 李佩玲 | 监事 | 女 | 1994年7月 | 2021年1月18日 | 2024年1月18日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人、董事长朱武振与财务总监朱伟荣为兄妹关系；朱伟荣与董事邓红端为夫妻关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|---------|------------|------------|------------|---------------|
| 朱武振 | 26,296,300 | 0 | 26,296,300 | 45.10% | 0 | 0 |
| 叶飞 | 2,600,000 | 0 | 2,600,000 | 4.46% | 0 | 0 |
| 叶炳麟 | 3,120,000 | 0 | 3,120,000 | 5.35% | 0 | 0 |
| 田静辉 | 1,560,000 | 0 | 1,560,000 | 2.68% | 0 | 0 |
| 邓红端 | 318,080 | 0 | 318,080 | 0.55% | 0 | 0 |
| 张永清 | 590,800 | 0 | 590,800 | 1.01% | 0 | 0 |
| 王琳 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 李闻一 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 李智勇 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 袁丁 | 234,000 | 0 | 234,000 | 0.40% | 0 | 0 |
| 朱伟荣 | 1,020,000 | 0 | 1,020,000 | 1.75% | 0 | 0 |
| 刘成奎 | 414,000 | 122,300 | 536,300 | 0.92% | 0 | 0 |
| 蔡亮 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.17% | 0 | 0 |
| 周清 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.17% | 0 | 0 |
| 左安贤 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 刘小华 | 300,000 | 0 | 300,000 | 0.51% | 0 | 0 |
| 高维保 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 李佩玲 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | 36,653,180 | - | 36,775,480 | 63.08% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 7 | 0 | 0 | 7 |
| 销售人员 | 40 | 5 | 0 | 45 |
| 技术人员 | 75 | 39 | 0 | 114 |
| 财务人员 | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 行政人员 | 13 | 1 | 0 | 14 |
| 员工总计 | 139 | 45 | 0 | 184 |

(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

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 2 | 0 | 0 | 2 |

核心员工的变动情况：

无变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 18,365,307.58 | 11,455,010.43 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五.2 | 1,646,000.00 | 1,667,584.10 |
| 应收账款 | 五.3 | 82,029,442.48 | 133,635,498.73 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五.4 | 29,536,933.52 | 5,873,645.68 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五.5 | 6,465,481.77 | 10,009,006.10 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五.6 | 21,067,583.48 | 29,626,997.62 |
| 合同资产 | 五.7 | 163,982,333.95 | 112,164,250.51 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五.8 | 6,471,558.87 | 2,683,861.75 |
| 流动资产合计 | | 329,564,641.65 | 307,115,854.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五.9 | 1,256,564.22 | 1,286,532.38 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五.10 | 1,254,169.21 | 201,635.40 |
| 无形资产 | 五.11 | 551,346.81 | 630,246.93 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五.12 | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五.13 | 7,031,618.61 | 6,931,148.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,093,698.85 | 9,049,563.27 |
| 资产总计 | | 339,658,340.50 | 316,165,418.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五.14 | 94,980,000.00 | 51,200,000.00 |
| 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 | 五.15 | 8,618,146.58 | 4,500,000.00 |
| 应付账款 | 五.16 | 112,416,989.01 | 154,899,533.65 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五.18 | 18,060,385.94 | 17,654,246.84 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五.19 | 3,014,721.78 | 2,694,370.37 |
| 应交税费 | 五.20 | 333,098.40 | 1,675,278.41 |
| 其他应付款 | 五.17 | 2,450,339.19 | 14,712,485.13 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五.21 | 2,926,271.13 | 3,759,981.42 |
| 其他流动负债 | 五.22 | 3,952,629.84 | 4,148,996.33 |
| 流动负债合计 | | 246,752,581.87 | 255,244,892.15 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五.23 | 30,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五.25 | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五.24 | 218,541.54 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 30,218,541.54 | |
| 负债合计 | | 276,971,123.41 | 255,244,892.15 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五.26 | 58,302,000.00 | 58,302,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五.27 | 6,770,724.39 | 6,770,724.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五.28 | 4,058,065.00 | 4,058,208.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五.29 | -6,443,572.30 | -8,210,406.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 62,687,217.09 | 60,920,526.04 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 62,687,217.09 | 60,920,526.04 |
| 负债和所有者权益合计 | | 339,658,340.50 | 316,165,418.19 |

法定代表人：朱武振

主管会计工作负责人：朱伟荣

会计机构负责人：刘欣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 18,045,408.60 | 11,259,153.36 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,646,000.00 | 1,667,584.10 |
| 应收账款 | 十三.1 | 80,347,033.03 | 132,957,945.55 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 29,210,712.28 | 5,873,645.68 |
| 其他应收款 | 十三.2 | 22,078,121.67 | 24,125,553.79 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 19,115,496.59 | 27,818,589.97 |
| 合同资产 | | 163,982,333.95 | 112,164,250.51 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 6,471,558.87 | 2,683,861.75 |
| 流动资产合计 | | 340,896,664.99 | 318,550,584.71 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三.3 | | |
| 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 | | 1,210,742.59 | 1,230,201.45 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 773,640.57 | 71,038.95 |
| 无形资产 | | 551,346.81 | 630,246.93 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,857,553.71 | 6,860,716.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,393,283.68 | 8,792,203.89 |
| 资产总计 | | 350,289,948.67 | 327,342,788.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 92,980,000.00 | 49,200,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 8,618,146.58 | 4,500,000.00 |
| 应付账款 | | 112,252,354.31 | 154,680,517.95 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 15,515,948.26 | 15,320,833.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,959,193.44 | 2,641,198.35 |
| 应交税费 | | 321,744.85 | 1,668,941.84 |
| 其他应付款 | | 1,949,530.23 | 14,146,751.34 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,440,135.13 | 3,555,231.42 |
| 其他流动负债 | | 3,803,931.64 | 4,034,725.63 |
| 流动负债合计 | | 240,840,984.44 | 249,748,200.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 30,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 126,872.77 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 30,126,872.77 | |
| 负债合计 | | 270,967,857.21 | 249,748,200.02 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 58,302,000.00 | 58,302,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,770,724.39 | 6,770,724.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,058,065.00 | 4,058,208.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 10,191,302.07 | 8,463,655.78 |
| 所有者权益合计 | | 79,322,091.46 | 77,594,588.58 |
| 负债和所有者权益合计 | | 350,289,948.67 | 327,342,788.60 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五.30 | 92,730,468.76 | 139,179,510.12 |
| 其中：营业收入 | 五.30 | 92,730,468.76 | 139,179,510.12 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 92,786,979.09 | 132,980,680.98 |
| 其中：营业成本 | 五.30 | 72,659,699.67 | 115,040,491.98 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五.31 | 188,446.37 | 173,449.13 |
| 销售费用 | 五.32 | 4,441,388.84 | 3,585,802.72 |
| 管理费用 | 五.33 | 6,349,407.34 | 8,714,772.15 |
| 研发费用 | 五.34 | 7,108,976.41 | 4,082,869.20 |
| 财务费用 | 五.35 | 2,039,060.46 | 1,383,295.80 |
| 其中：利息费用 | | 2,100,888.42 | 1,291,787.93 |
| 利息收入 | | 77,954.13 | 3,798.65 |
| 加：其他收益 | 五.36 | 1,107,997.59 | 650,032.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五.37 | 3,473,420.55 | -925,197.44 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五.38 | -2,787,293.28 | -833,356.23 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五.39 | | -2,487.71 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,737,614.53 | 5,087,820.17 |
| 加：营业外收入 | 五.40 | 0.98 | 4,300.81 |
| 减：营业外支出 | 五.41 | 13,968.94 | 196.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,723,646.57 | 5,091,924.65 |
| 减：所得税费用 | 五.42 | -33,355.54 | 819,079.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |
| 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） | | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 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 | | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | 0.03 | 0.07 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | 0.03 | 0.07 |

法定代表人：朱武振

主管会计工作负责人：朱伟荣

会计机构负责人：刘欣

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------|------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三.4 | 90,720,875.37 | 138,026,855.27 |
| 减：营业成本 | 十三.4 | 71,733,072.00 | 114,804,863.20 |
| 税金及附加 | | 173,726.60 | 167,311.10 |
| 销售费用 | | 4,263,189.71 | 3,530,868.52 |
| 管理费用 | | 5,982,357.71 | 8,231,040.22 |
| 研发费用 | | 6,841,411.47 | 3,753,477.00 |
| 财务费用 | | 1,997,159.77 | 1,365,712.76 |
| 其中：利息费用 | | 2,054,836.62 | 1,291,787.93 |
| 利息收入 | | 72,617.17 | 3,798.65 |
| 加：其他收益 | | 1,107,961.95 | 600,000.00 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 3,659,763.71 | -875,677.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,787,293.28 | -833,356.23 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -2,487.71 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,710,390.49 | 5,062,060.95 |
| 加：营业外收入 | | 0.98 | 4,300.81 |
| 减：营业外支出 | | 13,968.94 | 196.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,696,422.53 | 5,066,165.43 |
| 减：所得税费用 | | -32,514.44 | 819,079.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,728,936.97 | 4,247,085.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,728,936.97 | 4,247,085.96 |
| （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 | | 1,728,936.97 | 4,247,085.96 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 87,706,091.31 | 139,610,151.01 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五.43 | 11,185,462.53 | 70,128,053.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 98,891,553.84 | 209,738,204.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 111,291,408.70 | 155,217,092.31 |
| 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 | | 9,132,576.33 | 9,081,908.09 |
| 支付的各项税费 | | 2,229,899.77 | 1,422,873.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五.43 | 17,340,709.86 | 38,404,211.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 139,994,594.66 | 204,126,085.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -41,103,040.82 | 5,612,118.28 |
| 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 | | | 21,623.93 |
| 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 | | | 21,623.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 101,730.17 | 359,860.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 101,730.17 | 359,860.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -101,730.17 | -338,236.07 |
| 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 | | 117,980,000.00 | 33,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 117,980,000.00 | 33,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,143,524.41 | 31,095,632.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,058,063.45 | 1,291,787.93 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五.43 | 11,781,490.58 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 73,983,078.44 | 32,387,419.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 43,996,921.56 | 612,580.07 |
| 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 | | 2,792,150.57 | 5,886,462.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,955,010.43 | 6,703,749.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,747,161.00 | 12,590,212.22 |

法定代表人：朱武振

主管会计工作负责人：朱伟荣

会计机构负责人：刘欣

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 86,381,061.31 | 138,131,836.01 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,801,301.04 | 69,357,790.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 96,182,362.35 | 207,489,626.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 109,868,552.89 | 154,447,248.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,939,445.97 | 8,875,761.89 |
| 支付的各项税费 | | 2,026,308.40 | 1,295,200.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,900,271.15 | 36,592,684.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 137,734,578.41 | 201,210,895.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -41,552,216.06 | 6,278,731.17 |
| 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 | | | 21,623.93 |
| 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 | | | 21,623.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 101,730.17 | 359,860.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 101,730.17 | 359,860.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -101,730.17 | -338,236.07 |
| 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 | | 117,980,000.00 | 33,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 117,980,000.00 | 33,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,143,524.41 | 31,095,632.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,022,730.12 | 1,291,787.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,491,690.58 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 73,657,945.11 | 32,387,419.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 44,322,054.89 | 612,580.07 |
| 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 | | 2,668,108.66 | 6,553,075.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,759,153.36 | 5,873,337.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,427,262.02 | 12,426,412.47 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----------------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附件 I 一、 (二) |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明：

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会 [2022] 31 号，以下简称“解释 16 号”），本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

（二） 财务报表项目附注

武汉网信安全技术股份有限公司

2023 年半年财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

武汉网信安全技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1999 年 7 月经湖北省武汉市工商行政管理局东湖分局批准，由武汉网信机电工程有限公司依法变更而设立的股份有限公司。公司于 2015 年 8 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开交易，股份代码为 833041。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 5830.20 万元，股本为人民币 5830.20 万元。

公司统一社会信用代码：914201007145730038

法定代表人：朱武振

注册地：武汉市洪山区珞瑜路 618 号滨湖小区 2 栋 2 层 203 室

总部地址：湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦 22 层

本公司属行业：信息传输、软件和信息技术服务业门类中的信息系统集成服务业类。

经营范围：许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程设计；建设工程施工；第三类医疗器械经营；测绘服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全系统监控服务；安防设备销售；数字技术服务；网络与信息安全软件开发；承接档案服务外包；工业自动控制系统装置销售；安全技术防范系统设计施工服务；环境卫生公共设施安装服务；普通机械设备安装服务；消防技术服务；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；地理遥感信息服务；机械电气设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；建筑材料销售；智能仪器仪表销售；高性能纤维及复合材料销售；家用电器销售；第二类医疗器械销售；工程管理服务；塑料制品销售；建筑陶瓷制品销售；有色金属合金销售；金属制品研发；金属制品销售；锻件及粉末冶金制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

主要经营活动为从事电子与智能化系统、智慧城市软件平台、涉密信息系统集成、微振探测安防应用等相关项目的规划设计、软件开发、系统建设和运维运营。

本财务报表及财务报表附注经公司 2023 年 7 月 31 日第三届董事会第十次会议批准报出。

截止 2023 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并范围的子公司 2 家，详细情况见附注六、在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

在处置境外经营时，应当将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，应当按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易

易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数

据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------------|----------|--|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并报表范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 预期信用损失为0 |
| 其他应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合 | 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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收账款——合并报表范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 预期信用损失为0 |
| 合同资产——信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

A、应收账款、合同资产、其他应收款账龄和预期信用损失率对照表如下：

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) | 合同资产 预期信用损失率(%) | 其他应收款 预期信用损失率(%) |
|-------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 | 100 |

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，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项，含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备，不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、(十) 金融工具。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货分类为原材料、库存商品、发出商品、劳务成本、合同履约成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子及办公设备 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的

应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划，本公司无设定受益计划。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司具体的销售商品收入确认方法：

建造合同收入需根据具体合同条款分析按照履约进度确认收入或某一时间点确认收入，履约进度公司均按照投入法确认。

商品销售收入按照商品控制权转移并经客户验收后确认收入；

技术服务收入按照服务完成并经客户验收后确认收入；

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关

成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

1、公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，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，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(十)、5、(2) 金融资产减值”。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1)公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

1) 初始计量

在租赁开始日，公司将其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，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。

2) 后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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，公司将剩余金额计入当期损益。

3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定

剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更及依据

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

2、会计政策变更的影响

| 合并报表项目 | 2022年12月31日 | 影响金额 | 2023年1月1日 |
|---------|---------------|-----------|---------------|
| 资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 6,931,148.56 | 39,934.25 | 6,971,082.81 |
| 负债： | | | |
| 递延所得税负债 | | 30,245.31 | 30,245.31 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | -8,210,406.76 | 9,832.35 | -8,200,574.41 |
| 盈余公积 | 4,058,208.41 | -143.41 | 4,058,065.00 |
| (续) | | | |
| 母公司报表项目 | 2022年12月31日 | 影响金额 | 2023年1月1日 |
| 资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 6,860,716.56 | 9,221.75 | 6,869,938.31 |
| 负债： | | | |
| 递延所得税负债 | | 10,655.84 | 10,655.84 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 8,463,655.78 | -1,290.68 | 8,462,365.10 |
| 盈余公积 | 4,058,208.41 | -143.41 | 4,058,065.00 |

本公司根据解释 16 号的规定，对承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定在解释 16 号施行日（即 2023 年 1 月 1 日）进行调整，合并财务报表调增留存收益 9,688.94 元，母公司财务报表调减留存收益 1,434.09 元。

3、重要会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

（二）税收优惠

1、公司于2021年11月10日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202142005297，有效期三年（2021年11月10日至2024年11月10日），本公司按15%计算企业所得税。

2、本公司之子公司武汉安保通科技有限公司于2021年11月15日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202142001461，有效期三年（2021年11月15日至2024年11月15日），本公司之子公司按15%计算企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 2,439.37 | 6,601.18 |
| 银行存款 | 9,744,721.63 | 6,948,409.25 |
| 其他货币资金 | 8,618,146.58 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 18,365,307.58 | 11,455,010.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,596,000.00 | 1,667,584.10 |
| 商业承兑汇票 | 50,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,646,000.00 | 1,667,584.10 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 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（已背书） | 0.00 | 1,596,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,596,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|----------------|
| 1年以内 | 50,968,969.23 | 115,256,803.10 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 1至2年 | 25,077,301.30 | 13,351,573.66 |
| 2至3年 | 10,260,523.96 | 10,752,354.38 |
| 3至4年 | 4,023,361.88 | 5,250,437.88 |
| 4至5年 | 4,096,252.15 | 4,490,085.32 |
| 5年以上 | 8,409,146.45 | 8,409,146.45 |
| 小计 | 102,835,554.97 | 157,510,400.79 |
| 减：坏账准备 | 20,806,112.49 | 23,874,902.06 |
| 合计 | 82,029,442.48 | 133,635,498.73 |

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 102,835,554.97 | 100.00 | 20,806,112.49 | 20.23 | 82,029,442.48 | 157,510,400.79 | 100.00 | 23,874,902.06 | 15.16 | 133,635,498.73 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 102,835,554.97 | 100.00 | 20,806,112.49 | 20.23 | 82,029,442.48 | 157,510,400.79 | 100.00 | 23,874,902.06 | 15.16 | 133,635,498.73 |
| 合计 | 102,835,554.97 | 100.00 | 20,806,112.49 | 20.23 | 82,029,442.48 | 157,510,400.79 | 100.00 | 23,874,902.06 | 15.16 | 133,635,498.73 |

按信用风险组合计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 50,968,969.23 | 2,548,448.46 | 5 |
| 1至2年 | 25,077,301.30 | 2,507,730.13 | 10 |
| 2至3年 | 10,260,523.96 | 2,052,104.79 | 20 |
| 3至4年 | 4,023,361.88 | 2,011,680.94 | 50 |
| 4至5年 | 4,096,252.15 | 3,277,001.72 | 80 |
| 5年以上 | 8,409,146.45 | 8,409,146.45 | 100 |
| 合计 | 102,835,554.97 | 20,806,112.49 | |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 信用风险组合 | 23,874,902.06 | | 3,068,789.57 | | 20,806,112.49 |
| 合计 | 23,874,902.06 | | 3,068,789.57 | | 20,806,112.49 |

(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 | | |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 中建三局集团有限公司 | 12,860,026.68 | 12.51 | 643,001.33 |
| 中国建筑第七工程局有限公司 | 9,172,255.04 | 8.92 | 867,225.50 |
| 中交二航局建筑工程有限公司 | 5,399,291.55 | 5.25 | 539,929.16 |
| 中冶天工集团有限公司 | 5,297,000.01 | 5.15 | 264,850.00 |
| 中建三局第三建设工程有限责任公司 | 4,747,496.76 | 4.62 | 248,492.64 |
| 合计 | 37,476,070.04 | 36.45 | 2,563,498.63 |

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 26,766,648.78 | 90.62 | 3,133,001.27 | 53.34 |
| 1 至 2 年 | 470,364.61 | 1.59 | 609,115.54 | 10.37 |
| 2 至 3 年 | 683,099.20 | 2.31 | 494,957.94 | 8.43 |
| 3 年以上 | 1,616,820.93 | 5.48 | 1,636,570.93 | 27.86 |
| 合计 | 29,536,933.52 | 100.00 | 5,873,645.68 | 100.00 |

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 25,943,850.03 元，占预付款项期末余额合计数的比例 87.84%。

5、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 6,465,481.77 | 10,009,006.10 |
| 合计 | 6,465,481.77 | 10,009,006.10 |

(1) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 2.36 | 200,000.00 | 100 | | 200,000.00 | 1.61 | 200,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,272,104.97 | 97.64 | 1,806,623.20 | 21.84 | 6,465,481.77 | 12,220,260.28 | 98.39 | 2,211,254.18 | 18.09 | 10,009,006.10 |
| 其中：信用风险组合 | 8,272,104.97 | 97.64 | 1,806,623.20 | 21.84 | 6,465,481.77 | 12,220,260.28 | 98.39 | 2,211,254.18 | 18.09 | 10,009,006.10 |
| 合计 | 8,472,104.97 | 100 | 2,006,623.20 | 21.84 | 6,465,481.77 | 12,420,260.28 | 100.00 | 2,411,254.18 | 19.41 | 10,009,006.10 |

期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|---------|-------------|
| 武汉海之讯科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100 | 公司注销，款项无法收回 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100 | |

按组合计提坏账准备的其他应收款账龄情况

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险特征组合 | 8,272,104.97 | 1,806,623.20 | 21.84 |
| 其中：1 年以内 | 4,262,726.45 | 213,136.32 | 5 |
| 1 至 2 年 | 494,325.00 | 49,432.50 | 10 |
| 2 至 3 年 | 1,558,436.60 | 311,687.32 | 20 |
| 3 至 4 年 | 1,128,154.92 | 564,077.46 | 50 |
| 4 至 5 年 | 800,862.00 | 640,689.60 | 80 |
| 5 年以上 | 27,600.00 | 27,600.00 | 100 |
| 合计 | 8,272,104.97 | 1,806,623.20 | 21.84 |

(2) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 2,211,254.18 | | 200,000.00 | 2,411,254.18 |
| 上年年末余额在本期 | 2,211,254.18 | | 200,000.00 | 2,411,254.18 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 404,630.98 | | | 404,630.98 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,806,623.20 | | 200,000.00 | 2,006,623.20 |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|--------|--------|-------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| | | | | | |

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,411,254.18 | | 404,630.98 | | 2,006,623.20 |
| 合计 | 2,411,254.18 | | 404,630.98 | | 2,006,623.20 |

(4) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 备用金 | 1,154,796.34 | 292,879.38 |
| 保证金、押金 | 5,267,689.03 | 5,126,920.52 |
| 往来款 | 1,928,903.14 | 6,996,437.00 |
| 其他 | 120,716.46 | 4,023.38 |
| 合计 | 8,472,104.97 | 12,420,260.28 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|-------|--------------|--------------------------------------|------------------|--------------|
| 英山县妇幼保健院 | 履约保证金 | 1,200,000.00 | 2-3 年 | 14.16 | 240,000.00 |
| 陕西粮农集团有限责任公司 | 履约保证金 | 1,128,154.92 | 3-4 年 | 13.32 | 564,077.46 |
| 湖北华网控股集团 有限公司 | 往来款 | 932,466.14 | 1 年以内 | 11.01 | 46,623.31 |
| 武汉市居家乐装饰 工程有限公司 | 往来款 | 796,437.00 | 4-5 年 | 9.40 | 637,149.60 |
| 中冶天工集团有限 公司 | 履约保证金 | 506,304.00 | 50400 元 1 年以 内； 455904 元 1-2 年 | 5.98 | 48,110.40 |
| 合计 | | 4,563,362.06 | | 53.86 | 1,535,960.77 |

6、存货

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,179.01 | | 17,179.01 | 17,179.01 | | 17,179.01 |
| 库存商品 | 185,684.70 | | 185,684.70 | 49,551.24 | | 49,551.24 |
| 合同履约成本 | 20,864,719.77 | | 20,864,719.77 | 29,560,267.37 | | 29,560,267.37 |
| 合计 | 21,067,583.48 | | 21,067,583.48 | 29,626,997.62 | | 29,626,997.62 |

7、合同资产

(1) 合同资产情况

| 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 |
| 工程施工项目 | 187,187,689.80 | 23,205,355.85 | 163,982,333.95 | 132,582,313.08 | 20,418,062.57 | 112,164,250.51 |
| 合计 | 187,187,689.80 | 23,205,355.85 | 163,982,333.95 | 132,582,313.08 | 20,418,062.57 | 112,164,250.51 |

(2) 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 187,187,689.80 | 100.00 | 23,205,355.85 | 12.40 | 163,982,333.95 | 132,582,313.08 | 100.00 | 20,418,062.57 | 15.40 | 112,164,250.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 工程施工项目 | 187,187,689.80 | 100.00 | 23,205,355.85 | 12.40 | 163,982,333.95 | 132,582,313.08 | 100.00 | 20,418,062.57 | 15.40 | 112,164,250.51 |
| 合计 | 187,187,689.80 | | 23,205,355.85 | 12.40 | 163,982,333.95 | 132,582,313.08 | | 20,418,062.57 | 15.40 | 112,164,250.51 |

按工程施工项目组合计提减值准备：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 130,719,029.72 | 6,535,951.49 | 5.00 | 81,510,002.60 | 4,075,500.13 | 5.00 |
| 1-2年 | 19,660,662.17 | 1,966,066.22 | 10.00 | 12,136,382.16 | 1,213,638.22 | 10.00 |
| 2-3年 | 22,856,598.55 | 4,571,319.71 | 20.00 | 24,984,528.96 | 4,996,905.79 | 20.00 |
| 3-4年 | 6,450,563.91 | 3,225,281.96 | 50.00 | 6,450,563.91 | 3,225,281.96 | 50.00 |
| 4-5年 | 2,970,494.92 | 2,376,395.94 | 80.00 | 2,970,494.92 | 2,376,395.94 | 80.00 |
| 5年以上 | 4,530,340.53 | 4,530,340.53 | 100.00 | 4,530,340.53 | 4,530,340.53 | 100.00 |
| 合计 | 187,187,689.80 | 23,205,355.85 | 12.40 | 132,582,313.08 | 20,418,062.57 | 15.40 |

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 年初余额 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 期末余额 | 原因 |
|--------|---------------|--------------|------|---------|---------------|----|
| 信用风险组合 | 20,418,062.57 | 2,787,293.28 | | | 23,205,355.85 | |
| 合计 | 20,418,062.57 | 2,787,293.28 | 0.00 | 0.00 | 23,205,355.85 | |

8、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待认证进项税 | 5,720,914.05 | 1,800,450.54 |
| 预缴税款 | 356,513.57 | 883,411.21 |
| 应交企业所得税 | 394,131.25 | |
| 合计 | 6,471,558.87 | 2,683,861.75 |

9、固定资产

(1) 固定资产列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,256,564.22 | 1,286,532.38 |
| 合计 | 1,256,564.22 | 1,286,532.38 |

(2) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子及办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 678,991.04 | 2,335,126.62 | 1,667,588.43 | 4,681,706.09 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 165,330.17 | 0.00 | 165,330.17 |
| —购置 | 0.00 | 165,330.17 | 0.00 | 165,330.17 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | | | | |
| (4) 期末余额 | 678,991.04 | 2,500,456.79 | 1,667,588.43 | 4,847,036.26 |
| 2. 累计折旧 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 429,985.23 | 1,999,698.25 | 965,490.23 | 3,395,173.71 |
| (2) 本期增加金额 | 16,121.82 | 77,069.11 | 102,107.40 | 195,298.33 |
| —计提 | 16,121.82 | 77,069.11 | 102,107.40 | 195,298.33 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | | | | |
| (4) 期末余额 | 446,107.05 | 2,076,767.36 | 1,067,597.63 | 3,590,472.04 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 232,883.99 | 423,689.43 | 599,990.80 | 1,256,564.22 |
| (2) 上年年末账面价值 | 249,005.81 | 335,428.37 | 702,098.20 | 1,286,532.38 |

10、使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 年初余额 | 2,550,221.28 | 2,550,221.28 |
| (2) 本期增加金额 | 1,451,587.41 | 1,451,587.41 |
| —新增租赁 | 1,451,587.41 | 1,451,587.41 |
| —企业合并增加 | | |
| —重估调整 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —转出至固定资产 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 4,001,808.69 | 4,001,808.69 |
| 2. 累计折旧 | | |
| (1) 年初余额 | 2,348,585.88 | 2,348,585.88 |
| (2) 本期增加金额 | 399,053.60 | 399,053.60 |
| —计提 | 399,053.60 | 399,053.60 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —转出至固定资产 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 2,747,639.48 | 2,747,639.48 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 年初余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —计提 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —转出至固定资产 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 1,254,169.21 | 1,254,169.21 |
| (2) 年初账面价值 | 201,635.40 | 201,635.40 |

11、无形资产

| 项目 | 软件使用权 | 专利权 | 软件著作权 | 合计 |
|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 146,096.97 | 600,000.00 | 831,905.08 | 1,578,002.05 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 146,096.97 | 600,000.00 | 831,905.08 | 1,578,002.05 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 73,489.22 | 285,000.00 | 589,265.90 | 947,755.12 |
| (2) 本期增加金额 | 7,304.88 | 30,000.00 | 41,595.24 | 78,900.12 |
| —计提 | 7,304.88 | 30,000.00 | 41,595.24 | 78,900.12 |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | 80,794.10 | 315,000.00 | 630,861.14 | 1,026,655.24 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 65,302.87 | 285,000.00 | 201,043.94 | 551,346.81 |
| (2) 上年年末账面价值 | 72,607.75 | 315,000.00 | 242,639.18 | 630,246.93 |

12、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|----|------|----|------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 账面原值 | | | | | | |
| 武汉安保通科技有限公司 | 163,168.95 | | | | | 163,168.95 |
| 小计 | 163,168.95 | | | | | 163,168.95 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 武汉安保通科技有限公司 | 163,168.95 | | | | | 163,168.95 |
| 小计 | 163,168.95 | | | | | 163,168.95 |
| 账面价值 | 0.00 | | | | | 0.00 |

13、递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 45,170,556.13 | 6,775,583.42 | 45,738,110.42 | 6,860,716.56 |
| 租赁负债 | 1,237,354.60 | 185,603.19 | | |
| 内部交易未实现利润 | 469,546.65 | 70,432.00 | 469,546.65 | 70,432.00 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 46,877,457.38 | 7,031,618.61 | 46,207,657.07 | 6,931,148.56 |

14、短期借款

(1) 短期借款明细

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 质押、抵押、保证借款 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 41,000,000.00 |
| 质押、保证借款 | 34,980,000.00 | |
| 已贴现未到期不能终止确认的银行承兑汇票 | | 200,000.00 |
| 合计 | 94,980,000.00 | 51,200,000.00 |

(2) 无逾期未偿还的短期借款情况

15、应付票据

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,618,146.58 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 8,618,146.58 | 4,500,000.00 |

16、应付账款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 75,029,669.73 | 107,470,652.65 |
| 劳务费 | 34,224,950.62 | 41,328,192.39 |
| 其他 | 3,162,368.66 | 6,100,688.61 |
| 合计 | 112,416,989.01 | 154,899,533.65 |

17、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|--------------|---------------|
| 保证金 | 566,314.00 | 536,304.00 |
| 往来款 | 771,678.60 | 14,017,173.44 |
| 其他 | 1,112,346.59 | 159,007.69 |
| 合计 | 2,450,339.19 | 14,712,485.13 |

18、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 工程承包服务相关的合同负债 | 18,060,385.94 | 17,654,246.84 |
| 合计 | 18,060,385.94 | 17,654,246.84 |

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,694,370.37 | 8,799,908.31 | 8,479,556.90 | 3,014,721.78 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 698,753.27 | 698,753.27 | 0.00 |
| 辞退福利 | | | | 0.00 |
| 一年内到期的其他福利 | | | | 0.00 |
| 合计 | 2,694,370.37 | 9,498,661.58 | 9,178,310.17 | 3,014,721.78 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,694,370.37 | 8,103,499.50 | 7,783,148.09 | 3,014,721.78 |
| (2) 职工福利费 | | 71,026.93 | 71,026.93 | 0.00 |
| (3) 社会保险费 | 0.00 | 368,062.28 | 368,062.28 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 363,425.89 | 363,425.89 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 4,636.39 | 4,636.39 | 0.00 |
| 生育保险费 | | | | 0.00 |
| (4) 住房公积金 | | 236,019.60 | 236,019.60 | 0.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 21,300.00 | 21,300.00 | 0.00 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | 0.00 |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | 0.00 |
| 合计 | 2,694,370.37 | 8,799,908.31 | 8,479,556.90 | 3,014,721.78 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 669,463.52 | 669,463.52 | 0.00 |
| 失业保险费 | | 29,289.75 | 29,289.75 | 0.00 |
| 企业年金缴费 | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 698,753.27 | 698,753.27 | 0.00 |

20、应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 10,426.52 | 6,336.57 |
| 企业所得税 | 0.00 | 1,366,903.03 |
| 个人所得税 | 38,121.51 | 45,631.73 |
| 城市维护建设税 | 146,904.41 | 146,539.48 |
| 房产税 | 1,520.94 | 1,520.94 |
| 教育费附加 | 61,551.96 | 61,395.56 |
| 地方教育费附加 | 41,978.10 | 41,873.84 |
| 印花税 | 32,458.94 | 4,941.24 |
| 土地使用税 | 136.02 | 136.02 |
| 合计 | 333,098.40 | 1,675,278.41 |

21、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,276,042.44 | 266,228.32 |
| 一年内到期的长期借款 | 1,650,228.69 | 3,493,753.10 |
| 合计 | 2,926,271.13 | 3,759,981.42 |

22、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 2,356,629.84 | 2,681,412.23 |
| 已背书未到期的应收票据 | 1,596,000.00 | 1,467,584.10 |
| 合计 | 3,952,629.84 | 4,148,996.33 |

23、长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| | | |
|------------|---------------|------|
| 超过一年期的银行借款 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 0.00 |

24、递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延所得税负债 | 1,456,943.60 | 218,541.54 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,456,943.60 | 218,541.54 | 0.00 | 0.00 |

25、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|------------|
| 租赁付款额 | 1,331,135.99 | 266,228.32 |
| 减：未确认融资费用 | 55,093.55 | |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,276,042.44 | 266,228.32 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

26、股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 58,302,000.00 | | | | | | 58,302,000.00 |

27、资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,770,724.39 | | | 6,770,724.39 |
| 合计 | 6,770,724.39 | | | 6,770,724.39 |

28、盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|--------|------|------|------|------|
|----|--------|------|------|------|------|

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,058,208.41 | 4,058,065.00 | | | 4,058,065.00 |
| 合计 | 4,058,208.41 | 4,058,065.00 | | | 4,058,065.00 |

29、未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期期末 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | -8,210,406.76 | -16,969,631.32 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 9,832.35 | |
| 调整后年初未分配利润 | -8,200,574.41 | -16,969,631.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,757,002.11 | 9,740,696.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 981,471.54 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -6,443,572.30 | -8,210,406.76 |

30、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 92,730,468.76 | 72,659,699.67 | 139,179,510.12 | 115,040,491.98 |
| 合计 | 92,730,468.76 | 72,659,699.67 | 139,179,510.12 | 115,040,491.98 |

31、税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城建税 | 48,775.94 | 77,185.44 |
| 教育费附加 | 25,527.41 | 36,086.00 |
| 地方教育费附加 | 17,018.25 | 24,381.49 |
| 堤防维护费 | | 175.26 |
| 房产税 | 3,041.88 | 3,041.88 |
| 土地使用税 | 272.04 | 272.04 |
| 车船使用税 | 1,955.82 | 3,845.82 |
| 印花税 | 91,855.03 | 28,461.20 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------------|------------|
| 合计 | 188,446.37 | 173,449.13 |

32、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 1,693,504.41 | 2,287,719.08 |
| 员工社会保险和住房公积金 | 260,965.40 | 309,406.52 |
| 差旅费 | 164,748.25 | 145,157.04 |
| 投标费 | 46,047.66 | 52,724.08 |
| 办公费 | 151,478.51 | 3,579.00 |
| 车辆使用费 | 45,886.50 | 21,355.02 |
| 业务招待费 | 1,689,235.69 | 763,317.85 |
| 其他 | 389,522.42 | 2,544.13 |
| 合计 | 4,441,388.84 | 3,585,802.72 |

33、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 1,668,102.55 | 1,691,481.94 |
| 员工社会保险和住房公积金 | 364,515.90 | 220,421.94 |
| 办公费 | 231,429.15 | 1,794,134.38 |
| 招待费 | 1,114,177.80 | 2,881,917.39 |
| 车辆使用费 | 185,350.59 | 119,642.84 |
| 折旧及摊销 | 177,550.66 | 152,692.00 |
| 物业费、水电费 | 41,250.48 | 34,064.51 |
| 咨询审计顾问费 | 1,090,707.58 | 321,984.33 |
| 租赁费 | 210,524.93 | 105,616.95 |
| 使用权资产累计折旧 | 399,053.60 | 641,195.27 |
| 差旅费 | 74,050.25 | 105,597.96 |
| 其他 | 792,693.85 | 646,022.64 |
| 合计 | 6,349,407.34 | 8,714,772.15 |

34、研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 7,108,976.41 | 4,082,869.20 |
| 合计 | 7,108,976.41 | 4,082,869.20 |

35、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 2,100,888.42 | 1,291,787.93 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 21,873.23 | 26,758.08 |
| 减：利息收入 | 77,954.13 | 3,798.65 |
| 其他 | 16,126.17 | 95,306.52 |
| 合计 | 2,039,060.46 | 1,383,295.80 |

36、其他收益

(1) 其他收益明细列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|------------|
| 政府补助 | 1,107,997.59 | 650,032.41 |
| 进项税加计抵减 | | |
| 合计 | 1,107,997.59 | 650,032.41 |

(2) 计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|------------|-------------|
| 2021 年高企认定奖励补贴 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2021 年度东湖高新区专精特新小巨人奖励 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2022 年国家级省级小巨人企业奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2022 年度首批培育企业款 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 财政个税返还 | | 32.41 | 与收益相关 |
| 2022 年度首批培育企业补贴 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市失业保险管理办公室失业保险基金 | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政个税返还 | 6,997.59 | | 与收益相关 |
| 2022 年度东湖高新区专精特新小巨人奖 | 300,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|------------|-------------|
| 励资金 | | | |
| 东湖高新区企业专精特新发展奖励资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 2023 年省级制造业高质量发展专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,107,997.59 | 650,032.41 | |

37、信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 坏账损失（损失以“-”号填列） | 3,473,420.55 | -925,197.44 |
| 合计 | 3,473,420.55 | -925,197.44 |

38、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 合同资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,787,293.28 | -833,356.23 |
| 合计 | -2,787,293.28 | -833,356.23 |

39、资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|-----------|
| 固定资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -2,487.71 |
| 合计 | | -2,487.71 |

40、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------|----------|---------------|
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 0.98 | 4,300.81 | |
| 合计 | 0.98 | 4,300.81 | |

41、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|--------|---------------|
| 其他 | 13,968.94 | 196.33 | 13,968.94 |
| 合计 | 13,968.94 | 196.33 | 13,968.94 |

42、所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | -161,115.97 | 1,075,434.54 |
| 递延所得税费用 | 127,760.43 | -256,355.07 |
| 合计 | -33,355.54 | 819,079.47 |

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 除税费返还外的其他政府补助 | 1,101,000.00 | 650,000.00 |
| 活期银行存款利息 | 54,103.32 | 3,568.40 |
| 个税手续费返还等 | 7,441.97 | 17,533.55 |
| 贴息补助等 | 0.00 | 230.25 |
| 往来款 | 10,022,916.26 | 69,452,700.00 |
| 其他 | 0.98 | 4,020.81 |
| 合计 | 11,185,462.53 | 70,128,053.01 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 经营费用 | 15,388,310.38 | 6,837,249.96 |
| 银行手续费 | 18,988.43 | 68,417.44 |
| 往来款 | 1,931,597.11 | 31,463,708.72 |
| 其他 | 1,813.94 | 34,835.28 |
| 合计 | 17,340,709.86 | 38,404,211.40 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|------|
| 往来款 | 1,382,000.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产所支付的租赁费 | 636,344.00 | 0.00 |
| 票据保证金 | 8,618,146.58 | 0.00 |
| 融资费用 | 1,145,000.00 | |
| 合计 | 11,781,490.58 | 0.00 |

44、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 | 1,757,002.11 | 4,272,845.18 |
| 加：信用减值损失 | -3,473,420.55 | 925,197.44 |
| 资产减值准备 | 2,787,293.28 | 833,356.23 |
| 固定资产折旧 | 195,298.33 | 183,533.07 |
| 使用权资产折旧 | 399,053.60 | 641,195.27 |
| 无形资产摊销 | 78,900.12 | 78,900.12 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | 2,487.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,039,060.46 | 1,383,295.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -100,470.05 | -256,355.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 218,541.54 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 8,559,414.14 | 2,411,666.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 10,331,327.47 | -48,185,684.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -63,895,041.27 | 43,321,680.65 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,103,040.82 | 5,612,118.28 |
| 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 | 9,747,161.00 | 12,590,212.22 |
| 减：现金的期初余额 | 6,955,010.43 | 6,703,749.94 |
| 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 | 2,792,150.57 | 5,886,462.28 |

45、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 9,747,161.00 | 6,955,010.43 |
| 其中：库存现金 | 2,439.37 | 6,601.18 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,744,721.63 | 6,948,409.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 9,747,161.00 | 6,955,010.43 |
| 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 | | |

46、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 固定资产 | 232,883.99 | 银行贷款抵押 |
| 应收账款 | 12,808,259.15 | 银行贷款质押 |
| 合同资产 | 35,380,316.53 | 银行贷款质押 |
| 货币资金 | 8,618,146.58 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 57,039,606.25 | |

47、政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-------------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 2021 年高企认定奖励补贴 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 其他收益 |
| 2021 年度东湖高新区专精特新小巨人奖励资金 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 其他收益 |
| 2022 年国家级省级小巨人企业奖励 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 2022 年度首批培育企业款 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 其他收益 |
| 财政个税返还 | 32.41 | | 32.41 | 其他收益 |
| 2022 年度首批培育企业补 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------------------------|--------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 贴 | | | | |
| 武汉市失业保险管理办公室失业保险基金 | 1,000.00 | 1,000.00 | | 其他收益 |
| 财政个税返还 | 6,997.59 | 6,997.59 | | 其他收益 |
| 2022年度东湖高新区专精特新小巨人奖励资金 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 东湖高新区企业专精特新发展奖励资金 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 2023年省级制造业高质量发展专项资金 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 其他收益 |
| 合计 | 1,758,030.00 | 1,107,997.59 | 650,032.41 | |

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------------------------|--------------------------------------|--|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉安保通科技有限公司 | 湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦 19 层 | 武汉市洪山区书城路 15 号亿胜科技大厦 509 室 | 检测仪器、电子产品、仪器仪表、通信设备、音响器材的销售;计算机系统集成;地震预警及预警工程;减灾系统及安全仪器设备的研制及生产等 | 75.00 | | 购入取得 |
| 武汉谦盈数字科技有限公司 | 湖北省武汉市洪山区书城路维佳创意大厦 22 层 | 湖北省武汉市江夏区文化大道 10 号科创广场 A 栋 9 层 905 室 | 网络与信息安全软件开发;信息技术咨询服务;信息安全设备销售;安全系统监控服务;人工智能行业应用系统集成服务;软件开发;地理遥感信息服务;安全技术防范系统设计施工服务;信息系统集成服务;专业设计服务;信息系统运行维护服务等 | 100.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

根据武汉安保通科技有限公司章程规定,股东参加或委派代表参加股东会并根据出资额享有表决权,截止 2023 年 6 月 30 日网信安全已完成全部出资 75 万元,股东张照并未实际出资,不享有表决权。

七、与金融工具相关的风险

无。

八、公允价值的披露

无。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

(1) 本公司控股股东及最终控制方

| 股东 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----|--------|--------|--------|--------|
| | 持股比例 | 表决权比例 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 朱武振 | 45.10% | 45.10% | 45.10% | 45.10% |

本公司最终控制方是：自然人朱武振。

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(3) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|---------------|
| 朱武振 | 股东、董事长 |
| 叶飞 | 股东、总经理、董事 |
| 叶炳麟 | 股东、副总经理、董事 |
| 田静辉 | 股东、董事 |
| 邓红端 | 股东、董事 |
| 张永清 | 股东、董事 |
| 王琳 | 董事 |
| 李闻一 | 独立董事 |
| 李智勇 | 独立董事 |
| 朱伟荣 | 股东、财务总监 |
| 袁丁 | 股东、副总经理 |
| 刘成奎 | 股东、副总经理 |
| 蔡亮 | 股东、副总经理 |
| 周清 | 股东、副总经理、董事会秘书 |
| 左安贤 | 副总经理 |
| 刘小华 | 股东、监事会主席 |
| 高维保 | 职工监事 |
| 李佩玲 | 职工监事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 薛燕 | 持股 5% 以上股东 |
| 周运南 | 持股 5% 以上股东 |

(二) 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 朱武振、陈佳逸 | 2,000,000.00 | 2022年9月30日 | 2026年9月29日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 4,400,000.00 | 2022年9月26日 | 2025年12月30日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 30,000,000.00 | 2023年3月24日 | 2031年3月23日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 20,000,000.00 | 2022年11月16日 | 2023年11月15日 | 否 |
| 朱武振、叶炳麟、薛燕、田静辉 | 50,000,000.00 | 2023年2月1日 | 2033年2月1日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸、叶炳麟、付莹、薛燕、左安贤、安保通 | 19,800,000.00 | 2023年4月20日 | 2026年4月20日 | 否 |
| 朱武振 | 20,000,000.00 | 2022年12月27日 | 2023年12月20日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 60,000,000.00 | 2023年2月20日 | 2024年2月19日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 5,000,000.00 | 2023年5月18日 | 2024年5月18日 | 否 |
| 朱武振、陈佳逸 | 5,000,000.00 | 2023年6月27日 | 2027年6月25日 | 否 |

(三) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无关联方应收事项。

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 袁丁 | 424,598.86 | 529,598.86 |
| 其他应付款 | 叶飞 | 0.00 | 163,327.74 |
| 其他应付款 | 张永清 | 0.00 | 78,705.13 |
| 其他应付款 | 田静辉 | 0.00 | 19,769.20 |
| 其他应付款 | 王琳 | 118,062.43 | 168,062.43 |
| 其他应付款 | 左安贤 | 0.00 | 103,008.03 |
| 其他应付款 | 刘小华 | 152,385.02 | 152,385.02 |

十、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺。

(2) 或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 100,005,663.97 | 100.00 | 19,658,630.94 | 19.66 | 80,347,033.03 | 155,867,140.39 | 100.00 | 22,909,194.84 | 14.70 | 132,957,945.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 100,005,663.97 | 100.00 | 19,658,630.94 | 19.66 | 80,347,033.03 | 155,867,140.39 | 100.00 | 22,909,194.84 | 14.70 | 132,957,945.55 |
| 合计 | 100,005,663.97 | 100.00 | 19,658,630.94 | 19.66 | 80,347,033.03 | 155,867,140.39 | 100.00 | 22,909,194.84 | 14.70 | 132,957,945.55 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款账龄情况

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 49,536,954.23 | 2,476,847.71 | 5.00 |
| 1至2年 | 25,077,301.30 | 2,507,730.13 | 10.00 |
| 2至3年 | 10,260,523.96 | 2,052,104.79 | 20.00 |
| 3至4年 | 3,881,961.88 | 1,940,980.94 | 50.00 |
| 4至5年 | 2,839,776.15 | 2,271,820.92 | 80.00 |
| 5年以上 | 8,409,146.45 | 8,409,146.45 | 100.00 |
| 合计 | 100,005,663.97 | 19,658,630.94 | |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|---------------|
| | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 22,909,194.84 | 3,250,563.90 | | 19,658,630.94 |
| 合计 | 22,909,194.84 | 3,250,563.90 | | 19,658,630.94 |

(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 | | |
|------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款 余额的比例 (%) | 坏账准备 |
| 中建三局集团有限公司 | 12,860,026.68 | 12.86 | 643,001.33 |
| 中国建筑第七工程局有限公司 | 9,172,255.04 | 9.17 | 867,225.50 |
| 中交二航局建筑工程有限公司 | 5,399,291.55 | 5.40 | 539,929.16 |
| 中冶天工集团有限公司 | 5,297,000.01 | 5.30 | 264,850.00 |
| 中建三局第三建设工程有限责任公司 | 4,747,496.76 | 4.75 | 248,492.64 |
| 合计 | 37,476,070.04 | 37.47 | 2,563,498.63 |

2、其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.83 | 200,000.00 | 100.00 | | 200,000.00 | 0.75 | 200,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 23,879,774.87 | 99.17 | 1,801,653.20 | 7.54 | 22,078,121.67 | 26,336,406.80 | 99.25 | 2,210,853.01 | 8.39 | 24,125,553.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并关联方组合 | 15,701,069.90 | 65.75 | | | 15,701,069.90 | 14,122,169.90 | 53.62 | | | 14,122,169.90 |
| 信用风险组合 | 8,178,704.97 | 34.25 | 1,801,653.20 | 22.03 | 6,377,051.77 | 12,214,236.90 | 46.38 | 2,210,853.01 | 18.10 | 10,003,383.89 |
| 合计 | 24,079,774.87 | 100.00 | 2,001,653.20 | 8.31 | 22,078,121.67 | 26,536,406.80 | 100.00 | 2,410,853.01 | 9.09 | 24,125,553.79 |

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|----------|-------------|
| 武汉海之讯科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100 | 公司注销，款项无法收回 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100 | |

(3) 按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款账龄情况

| 名称 | 期末数 | | |
|--------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险特征组合 | 8,178,704.97 | 1,801,653.20 | 22.03 |
| 其中：1 年以内 | 4,171,326.45 | 208,566.32 | 5 |
| 1-2 年 | 494,325.00 | 49,432.50 | 10 |
| 2-3 年 | 1,556,436.60 | 311,287.32 | 20 |
| 3-4 年 | 1,128,154.92 | 564,077.46 | 50 |
| 4-5 年 | 800,862.00 | 640,689.60 | 80 |
| 5 年以上 | 27,600.00 | 27,600.00 | 100 |
| 小计 | 8,178,704.97 | 1,801,653.20 | 22.03 |
| 合并报表范围内关联方组合 | 15,701,069.90 | | |
| 合计 | 23,879,774.87 | 1,801,653.20 | 7.54 |

(4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 2,210,853.01 | | 200,000.00 | 2,410,853.01 |
| 上年年末余额在本期 | 2,210,853.01 | | 200,000.00 | 2,410,853.01 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 409,199.81 | | | 409,199.81 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,801,653.20 | | 200,000.00 | 2,001,653.20 |

(5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,410,853.01 | | 409,199.81 | | 2,001,653.20 |
| 合计 | 2,410,853.01 | | 409,199.81 | | 2,001,653.20 |

(6) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 1,104,796.34 | 292,879.38 |
| 保证金、押金 | 4,796,117.63 | 5,124,920.52 |
| 往来款 | 18,147,906.44 | 21,118,606.90 |
| 其他 | 30,954.46 | |
| 合计 | 24,079,774.87 | 26,536,406.80 |

(7) 欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他 应收款 余额的 比例 (%) | 坏账准备期末 余额 |
|--------------------|-------|---------------|--|--------------------------------|--------------|
| 武汉安保通科技有限公司 | 往来款 | 15,699,169.90 | 1577000.00 元 1 年以内； 894750.00 元 1-2 年； 1304750.00 元 2-3 年； 8942674.00 元 3-4 年； 2979995.90 元 4-5 年； | 65.20 | 0.00 |
| 英山县妇幼保健院 | 履约保证金 | 1,200,000.00 | 2-3 年 | 4.98 | 240,000.00 |
| 陕西粮农集团有限责任 公司 | 履约保证金 | 1,128,154.92 | 3-4 年 | 4.69 | 564,077.46 |
| 湖北华网控股集团有 限公司 | 往来款 | 932,466.14 | 1 年以内 | 3.87 | 46,623.31 |
| 武汉市居家乐装饰工 程有限公司 | 往来款 | 796,437.00 | 4-5 年 | 3.31 | 637,149.60 |
| 合计 | | 19,756,227.96 | | 82.04 | 1,487,850.37 |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|------------|------------|------|------------|------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 750,000.00 | 750,000.00 | 0.00 | 750,000.00 | 750,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 750,000.00 | 750,000.00 | 0.00 | 750,000.00 | 750,000.00 | 0.00 |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 90,720,875.37 | 71,733,072.00 | 138,026,855.27 | 114,804,863.20 |
| 合计 | 90,720,875.37 | 71,733,072.00 | 138,026,855.27 | 114,804,863.20 |

十四、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,107,997.59 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,967.96 |
| 小计 | 1,094,029.63 |
| 所得税影响额 | 164,104.44 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 929,925.19 |

(2) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 2.84% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.34% | 0.01 | 0.01 |

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、会计政策变更及依据

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022]31 号, 以下简称“解释 16 号”), 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

2、会计政策变更的影响

| 合并报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 影响金额 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|-----------|----------------|
| 资产: | | | |
| 递延所得税资产 | 6,931,148.56 | 39,934.25 | 6,971,082.81 |
| 负债: | | | |
| 递延所得税负债 | | 30,245.31 | 30,245.31 |
| 股东权益: | | | |
| 未分配利润 | -8,210,406.76 | 9,832.35 | -8,200,574.41 |
| 盈余公积 | 4,058,208.41 | -143.41 | 4,058,065.00 |

(续)

| 母公司报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 影响金额 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|-----------|----------------|
| 资产: | | | |
| 递延所得税资产 | 6,860,716.56 | 9,221.75 | 6,869,938.31 |
| 负债: | | | |
| 递延所得税负债 | | 10,655.84 | 10,655.84 |
| 股东权益: | | | |
| 未分配利润 | 8,463,655.78 | -1,290.68 | 8,462,365.10 |
| 盈余公积 | 4,058,208.41 | -143.41 | 4,058,065.00 |

本公司根据解释 16 号的规定, 对承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定在解释 16 号施行日(即 2023 年 1 月 1 日)进行调整, 合并财务报表调增留存收益 9688.94 元, 母公司财务报表调减留存收益 1434.09 元。

| |
|--|
| |
|--|

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 0.00 |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,107,997.59 |
| 投资收益 | 0.00 |
| 其他营业外收入和支出 | -13,967.96 |
| 非经常性损益合计 | 1,094,029.63 |
| 减：所得税影响数 | 164,104.44 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 929,925.19 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用