

证券代码：834707

证券简称：爱迪科技

公告编号：2023-041



爱迪科技

NEEQ:834707

武汉爱迪科技股份有限公司

(WuHan ID Science & Technology Co.,)



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、公司负责人刘红玲、主管会计工作负责人李精全 及会计机构负责人（会计主管人员）梁成菊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

无

目录

第一节	公司概况	7
第二节	会计数据和经营情况	9
第三节	重大事件	27
第四节	股份变动及股东情况	30
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第六节	财务会计报告	36
附件 I	会计信息调整及差异情况	103
附件 II	融资情况	103

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	武汉市武昌区徐东二路 2 号 SBI 创意园 4 楼

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	武汉爱迪科技股份有限公司
楚商先锋投资	指	楚商先锋(武汉)创业投资中心(有限合伙)
美利达投资	指	武汉美利达国际投资合伙企业(有限合伙)
玺瑞通达	指	武汉玺瑞通达科技有限公司
爱迪合创	指	武汉爱迪合创企业管理合伙企业(有限合伙)
爱迪软件	指	武汉爱迪软件技术有限公司
玺瑞合创	指	武汉玺瑞合创管理合伙企业(有限合伙)
全国股份转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
三会	指	武汉爱迪科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息,从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术,实现城市智慧式管理和运行,进而为城市中的人创造更美好的生活,促进城市的和谐、可持续成长。
智慧政务		智慧政务是运用云计算、大数据、物联网、人工智能等技术,通过监测整合、分析、智能响应,实现

		各职能部门的各种资源的高度整合，提高政府的业务办理和管理效率，同时加强职能监管，使政府更加廉洁、勤政、务实，提高政府的透明度，并形成高效、敏捷、便民的新型政府，保证城市可持续发展，为企业和公众建立个良好的城市生活环境。
智慧政法	指	智慧政务是运用云计算、大数据、物联网、人工智能等技术，通过监测整合、分析、智能响应，实现各职能部门的各种资源的高度整合，提高政府的业务办理和管理效率，同时加强职能监管，使政府更加廉洁、勤政、务实，提高政府的透明度，并形成高效、敏捷、便民的新型政府，保证城市可持续发展，为企业和公众建立个良好的城市生活环境。
智慧教育	指	智慧教育即教育信息化，是指在教育领域（教育管理、教育教学和教育科研）全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化，基本特征是开放、共享、交互、协作、泛在。以教育信息化促进教育现代化，用信息技术改变传统模式。
智慧交通	指	将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术、卫星导航与定位技术、电子控制技术以及计算机处理技术等有效地集成运用于整个交通运输管理体系,而建立起的一种在大范围内、全方位发挥作用的,实时、准确、高效的综合运输和管理系统。
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术,将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中,使资源达到充分共享,实现集中、高效、便利的管理
信息安全	指	信息系统(包括硬件、软件、数据、人、物理环境及其基础设施)受到保护,不受偶然的或者恶意的原因

		而遭到破坏、更改、泄露,系统连续可靠正常地运行,信息服务不中断,最终实现业务连续性。
信创	指	信息技术应用创新产业,就是在核心芯片、基础硬件、操作系统、中间介、数据服务器等领域实现国产替代。信创产业是数据安全、网络安全的基础,也是“新基建”的重要内容,将成为拉动经济发展的重要抓手之一。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉爱迪科技股份有限公司		
英文名称及缩写	WuHan ID Science Technology Co.,Ltd		
法定代表人	刘红玲	成立时间	1999年8月30日
控股股东	控股股东为（张振）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张振、刘红玲），一致行动人为（张振、刘红玲、李精全、侯俊初、侯文杰）
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	智慧政务、智慧政法、智慧教育、智慧交通、信息安全等系列产品 and 解决方案的设计、研发、项目实施和运维服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	爱迪科技	证券代码	834707
挂牌时间	2015年12月10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）	58,500,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵艳丽	联系地址	武汉市武昌区徐东二路2号SBI创意园4楼

电话	027-59817366	电子邮箱	2543968123@qq.com
传真	027-59817368		
公司办公地址	武汉市武昌区徐东二 路2号SBI创意园4 楼	邮政编码	430062
公司网址	www.idtecwh.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	914201067179011646		
注册地址	湖北省武汉市武昌区徐东二路2号SBI创意园4楼		
注册资本（元）	58,500,000	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

公司所属行业为软件和信息技术服务业。公司利用物联网、大数据、云计算等新一代信息技术，为客户提供项目总体规则、方案设计、软件研发、项目实施及运维服务全生命周期的信息技术服务，是智慧城市建设和信息安全解决方案提供商。

产品与服务：以市场需求为导向，以关键技术和行业应用为基础，提供智慧政务、智慧政法、智慧交通、智慧教育、智慧医疗、信息安全系列产品和解决方案。

经营模式：公司聚焦行业细分领域，形成了集软件研发、设计、项目实施和运维服务于一体的经营模式。公司面向行业客户需求，采取产品标准化和定制化相结合的策略，通过标准化产品的适普性、可复制性的优势，拓展区域市场；通过产品的定制化，满足市场的差异化和个性化需求。

客户类型：公司客户主要分布于政务、政法、教育、交通、医疗等领域。

销售渠道：公司采取以直销为主，渠道商和合作伙伴分销为辅的销售模式。直销模式主要通过投标、竞争性谈判、单一来源采购、询价和商务谈判等获得项目订单，公司凭借产品技术优势和丰富的项目管理经验，为行业客户提供方案设计，并完成项目实施交付；分销模式主要是通过与渠道商和合作伙伴发展战略合作关系，为其提供咨询、培训、技术支持、资金支持等多种形式的服务，共同开发和建设目标市场。

收入模式：公司的主要收入来源是为行业客户提供定制化的系统集成服务和运维服务。公司注重行业客户的横向和纵向开发和维护，通过提供高质量的项目建设、信息技术服务和专业的运维服务，实现项目销售。其次与合作伙伴合作，通过软硬件产品和项目销售，实现公司渠道业务收入。

关键资源：公司实施招才引智战略，通过人才团引进、名师工作室招引、产学研合作等，建立了一支高素质的研发团队，拥有中高级职称人员 10 余名。公司成立湖北省校企共建射频识别技术研究中心，被武汉市科技局认定为武汉市企业研究开发中心，正在筹建省级研发创新平台。通过不断加强与高校院所的合作和人才引进，为公司储备了雄厚的研发力量。同时公司积极整合上游研发资源，与行业知名企业建立合作关系，协同共创产业生

态链。截止到报告期，公司和子公司共拥有授权知识产权 110 项，其中发明和实用新型专利 23 项，软件著作权 87 项。

综上，报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

2、经营计划

（1）研发创新

公司紧密关注行业的科技前沿发展，特别是人工智能、物联网、大数据等技术在智慧城市和信息安全领域的应用，持续改进现有产品和服务，提高用户体验。公司在智慧政法项目研发方面，以数据赋能政法业务发展，以专业应用提升办案质效。研发项目涉及行政执法活动监督系统、案件风险监测系统、企业合规管理平台等，为政法机关参与社会治理，提高办案质量，为省地市政府提升决策能力开辟了新方法；在教育行业安全管理方面，主要面向高校的人车一体化、立体防控和人车路协同管理等方向开展研发和优化升级，经过十余年在教育行业潜心打磨，产品体系日臻完善，产品标准化和产品定制化并驾齐趋，能快速响应用户需求，提供良好的用户体验；在城市物联研发方向，主要帮助社区和政府进行区域和城市治理，服务民生、服务产业，提升社会治理能力；为响应国家信息技术应用创新产业政策，公司研发的产品与国内多家知名公司在操作系统、数据库等进行了适配，获得多项产品适配证书，为公司扩大信创市场份额创造了有利条件。

公司注重知识产权的保护和管理，报告期内新申请发明专利 2 项，获得软件著作权 6 项，公司还积极参与了国家标准《政府网站网页电子文件归档和电子档案管理规范》的制定；控股子公司爱迪软件新获得软件著作权 5 项，截止报告期公司和子公司共取得专利 23 项，软件著作权 87 项，保护创新成果，提升品牌形象，为产品推广和市场拓展打下了坚实的基础。

（2）市场情况

目前行业竞争日益激烈，公司通过持续的创新和提供卓越的产品和服务，保持了一定的竞争优势，并赢得了客户的信任和支持。公司积极拓展新的业务领域，及时把握智慧政务和信息安全领域的增长潜力，报告期内，公司智慧政务和信息安全项目在湖北省内的市场份额逐步扩大，成为公司营收贡献度最高的业务。

公司注重建立良好的合作伙伴关系，通过与合作伙伴共同开拓市场和资源，实现互利共赢。报告期内公司与华为签署战略合作协议，成为了华为检察业务系统新创产品湖北省总代理。同时公司凭借在检察行业产品的竞争优势，布局省外市场，发展省市级区域代理。以

产业链大中小企业融合发展的方式，充分整合龙头企业的技术资源和中小企业的市场能力，拓展行业客户市场空间，增加产品的市场渗透率。

（3）平台建设

资质荣誉：公司积极参与主管部门、行业协会的资质荣誉评选，不断提升自身的专业水平和信誉度。报告期内公司获得了中国安防工程建设先进单位奖、中国安防行业优秀解决方案服务商、湖北省优秀软件企业、五一劳动奖状等荣誉，肯定了公司在技术创新、软件研发、产品质量、客户服务等方面的卓越表现。

研发平台：公司已拥有市级研究开发中心，正在积极筹建省级研发平台，通过打造高水平研发中心，提升公司技术开发能力，支持大数据处理、物联网、人工智能等前沿技术的研究和应用，为客户提供更先进的产品和更可靠的服务。报告期内公司研发的产品或项目分别荣誉湖北省高价值专利大赛优秀奖、湖北省首批数字经济典型应用场景、湖北省优秀软件产品，武汉市都市圈创新大赛三等奖等荣誉。

人员培养：公司注重人才培养和发展，持续提升员工的综合素质和能力。积极开展党建活动，组织员工参加内外部培训、技能竞赛和创新创业大赛，鼓励员工积极考取各类证书。报告期内，员工积极参加信息技术创新发展培训、知识产权管理和专业知识培训，多名员工分别获得五一劳动奖章、优秀共产党员、优秀劳动者等；2名员工取得建造师资格。

服务体系：依据 ITSS 运维服务体系标准，公司优化运维体系建设，提升了服务水平和响应能力。确保客户在使用我们的产品和服务时得到及时和有效的支持；重视客户反馈，持续改进服务流程和服务质量，确保他们能够最大程度地利用我们的产品和平台。

（4）管理优化

报告期内，公司完善了管理制度和流程，提高组织运行的效率和效果。通过优化组织架构、明确权责，开展岗位述职工作，签订目标责任状，优化绩效考核和激励机制，推动企业管理的科学化和规范化。

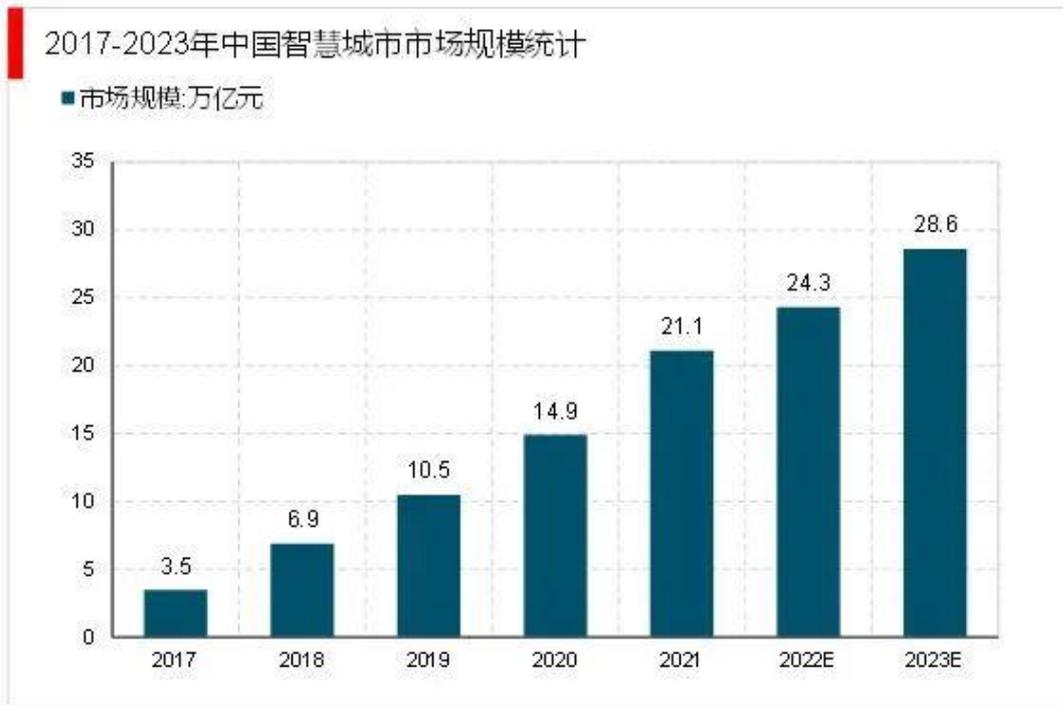
强化风险管理和合规意识，建立健全的内部控制体系。定期开展项目风险、市场风险和安全风险的识别和评估，及早预警潜在的风险；严格内部印章使用、费用申请等审批流程和制度，确保公司运营的高效性和合规性；开展内部审计工作，保护公司和客户的利益。

（二） 行业情况

1、智慧城市

近年来，我国城市治理建设在经过概念普及、政策推动、试点示范之后，已经进入爆发式增长阶段，智慧城市、信息惠民、宽带中国等智慧城市相关试点已超过 700 个，开展新型智慧城市顶层设计的省会城市及计划单列市、地级市已分别达 94%和 71%。各级政府持续推动智慧城市建设工作，吸引了大量社会资本加速投入，直接拉动智慧城市产业的大规模发展，据中国信通院等数据统计，中国智慧城市市场规模近几年均保持 30%以上增长，2021 年市场规模达 21.08 万亿元，预计 2022 年其市场规模将达 24.3 万亿元。

摘自锐观网《2023-2028 年中国智慧城市投资规划及前景预测报告》



2、智慧政务

“智慧政务”包括智能办公、智能监管、智能服务、智能决策四大领域。智慧政务充分利用物联网、云计算、大数据分析、移动互联网等新一代信息技术，以用户创新、大众创新、开放创新、共同创新为特征，强调作为平台的政府架构，并以此为基础实现政府、市场、社会多方协同的公共价值塑造，实现政府管理与公共服务的精细化、智能化、社会化。

(1) 市场规模

智慧政务的重要性越来越被政府机构所认知，它在城市治理中起到重要作用，各地政府纷纷投资建设智慧城市，打造城市新型治理方式，提供人性化公共服务，大力推进信息技术与传统行政管理的融合。智慧政务市场容量巨大 IDC 报告显示，2019 年中国智慧政务市场

规模为 1005 亿元人民币，预计 2023 年将达到 2253 亿元人民币，复合增长率达到 22.4% 我国智慧政务市场中，硬件市场投资规模占比为 34%，网络市场投资规模占比为 14%，软件市场投资规模占比为 22%，服务市场投资规模占比为 30%。随着我国智慧政务市场硬件与网络建设逐步完善，需求将逐渐向软件与服务市场转移，这两大领域份额占比将持续攀升，未来发展空间更为广阔。

(2) 行业发展趋势

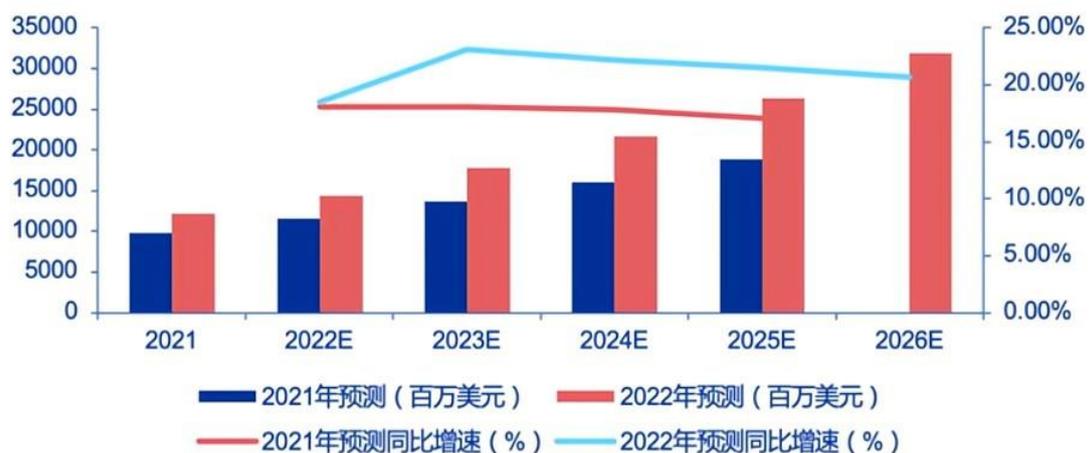
国产替代是智慧政务行业发展的重要趋势。长期以来，我国各级政府部门采用了大量国外厂商的各类软硬件信息化产品，对国外核心技术的依赖，给我国网络安全甚至国家安全带来了潜在的风险，核心技术和关键产品自主可控的重要性凸显。只有产品安全可信、自主可控，才能肩负起网络强国的使命。越来越多的国内企业进入美国实体清单反映出我国在核心技术及零部件国产化的不足，自主可控将加速落地。

3、信息安全

近年来信息安全成为热门话题之一，在政策利好、行业增量和技术迭代三重利好下，国内信息安全市场方兴未艾，或催生出千亿级别的蓝海产业。

IDC 相关报告显示，2021 年中国信息安全市场总投资规模为 122 亿美元，其中安全硬件产品投入达到 47 亿美元，占总体投入的 39%；安全软件产品投入达到 42.4 亿美元，占总体投入的 35%；安全服务产品投入达到 32.4 亿美元，占总体收入的 26%。

IDC 预测，22-26 年中国信息安全 IT 五年 CAGR 达 21.6%，千亿的信安蓝海之下，其中安全软件的市场占比将超过安全硬件，软件占比在 2026 年将达到 41%。



4、运维服务

IT 运维作为贯穿企业数字化转型和 IT 建设中的重要环节，随着数字化转型和云化进程

的推进，企业对 IT 运维行业需求将更加多元化、复杂化和个性化，对信息安全的重视程度也将进一步提高。因此，随着国家对信息安全产业重视程度加速及相关政策的颁布，客观上有利于我国 IT 运维服务行业市场规模快速提升。

在国家、it 运维管理行业企业安全管理规范要求下，自动化 IT 运维将带来崭新的运维体验。统一运维标准，固化运维流程，通过自动化运维平台，最大程度降低人工干预、排除人为失误。智能分析预测将故障解决在发生之前，在安全、稳定的前提下，为企业带来大幅的效率提升。

（1）市场规模

根据观研报告网发布的《中国 IT 运维服务行业发展深度分析与未来投资预测报告（2023-2030 年）》显示，随着下游信息化建设水平持续提高及业务运营系统关联度上升，我国 IT 运维服务行业快速发展。现阶段，我国 IT 运维服务行业市场规模处于大幅拓展阶段，根据数据 2019 年我国 IT 运维服务市场规模达到 2324.3 亿元，同比增长 15.85%，预计 2025 年有望达至 3668 亿元。



（2）行业发展趋势

随着 5G、云原生、大数据、人工智能等新旧技术不断融合，导致 IT 基础架构越来越复杂，难以可视化管理和运维，对企业 IT 管理水平提出了巨大挑战。近年业界提出“可观测性”理念，既要求业务全程透明、全景监控和全程可视，结合智能运维和自修复等能力，让企业对自身 IT 态势“心中有数”。

企业在推进数字化转型的过程中，业务环境与用户需求处于动态变化中，因此开始要求 IT 基础设施能够兼顾“敏态”与“稳态”，即稳定安全又敏捷灵活，以支撑快速迭代与

业务创新，让运维更简单、交付更快速，进而与业务深度绑定，为企业创新发展提供更多动力和价值。

个性化、定制化的 IT 服务成为企业首选。IT 服务不再追求通用方案，而是要顺应“千企千面”的业务特征，满足企业数字化路径有个性化、差异化、场景化的区别。因此企业更加青睐场景化、定制化的 IT 服务产品，既减少二次开发和适配的投入，也与业务结合更加紧密。

整体来看，“透明可视、稳定敏捷、方案定制”成为当下 IT 服务演进的主要趋势，从“以产品为中心”到“以客户为中心”，逐渐成为企业选择 IT 服务的考量标准。

（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
“单项冠军”认定	□国家级□省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1. 国家级专精特新“小巨人”企业认定详情：</p> <p>根据国家工信部公布的第三批专精特新“小巨人”企业名单，经各省级中小企业主管部门初核和推荐、行业协会限定性条件论证、专家审核等程序，2021年7月24日公司被认定为第三批专精特新“小巨人”企业。此项荣誉的获得是公司在经营管理、技术创新、市场地位、品牌建设等方面综合实力的体现。</p> <p>2. 省级专精特新“小巨人”企业认定详情：</p> <p>根据省经信厅办公室《关于推荐省级专精特新“小巨人”企业的通知》，经各市州经信部门初核和推荐、专家评审及社会公示等程序，2021年4月14日公司被认定为湖北省第三批专精特新“小巨人”企业。有效期3年。</p> <p>3. 高新技术企业认定详情：</p> <p>根据科技部、财政部、税务总局《高新技术企业认定管理办法》国科发火〔2016〕32号文件，经评审，2021年11月30日公司被认定为国家高新技术企业，有效期3年。</p>

自公司 2012 年首次被认定为高新技术企业以来,报告期内,公司再次被认定为高新技术企业,是公司长期以来坚持自主创新和成果转化,持续提升经营管理能力,业绩稳定增长的结果。

4. 科技型中小企业认定详情:

根据《科技型中小企业评价办法》(国科发政〔2017〕115号)文件,经评审,公司被认定为科技型中小企业,有效期至 2022 年 12 月 31 日。自国家 2018 年开始开展科技型中小企业认定以来,公司连续 3 年均被认定为科技型中小企业,充分享受科技型中小企业税收优惠政策。(详见湖北省科技厅发布的《湖北省 2021 年第 8 批拟入库科技型中小企业名单公示》名单。

5. 湖北省支柱产业细分领域隐形冠军培育企业认定详情:

根据《湖北省支柱产业细分领域隐形冠军企业培育工程实施方案》(鄂经信产业)【2017】103 号,经过湖北省经济和信息化厅初审、行业专家评定,在征求应急管理、生态环境和科技部门意见的基础上,公司于 2019 年 11 月被认定为湖北省支柱产业细分领域隐形冠军培育企业。(详见湖北省经济和信息化厅网站公示的《关于第三批全省支柱产业细分领域隐形冠军企业名单的公示》

6. 湖北省科技进步二等奖认定详情:

根据《关于深化科技奖励制度改革方案》(国办函〔2017〕55 号)和《湖北省科学技术奖励制度改革实施方案》(鄂政办函〔2018〕56 号)精神,按照《湖北省科学技术奖励办法》及其实施细则的要求,公司与湖北大学联合申报的“复杂工业场景下的视觉认知与智能服务关键技术及应用”项目获得了湖北省人民政府授予的湖北省科技进步二等奖。

7. 国家知识产权优势企业认定详情:

按照《国家知识产权局办公室关于面向企业开展 2022

年度知识产权强国建设示范工作的通知》（国知办函运字（2022）497号）要求，经企业测评、推荐上报、审核确认等程序，公司被国家知识产权局认定为2022年度国家知识产权优势企业，该项荣誉的取得是对武汉爱迪科技股份有限公司在知识产权创造质量、保护效果、成果转化和管理效能等方面的肯定，也是对公司知识产权驱动创新发展，创造价值的认可。（详见2022年9月2日，国家知识产权局网站公示的《关于2022年度国家知识产权优势企业和示范企业评定结果的公示》名单）。

8、武汉市2022年首批人工智能企业认定详情：

公司符合《武汉市国家新一代人工智能创新发展试验区建设若干政策》（武政规【2021】1号）、《武汉市突破性发展数字经济实施方案》（武政规【2020】11号），根据《人工智能企业认定管理办法》有关规定，2022年3月公司被武汉人工智能产业联盟和武汉市软件行业协会认定为公司为武汉市人工智能企业。公司始终坚持研发和技术创新，公司研发的人工智能产品及解决方案在高校、医院、政府机关、企事业单位等获得了广泛应用，此项认定是对公司在人工智能领域所获成就的肯定。公司将继续坚持技术创新，提升品牌质量。

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	52,204,777.99	55,116,977.98	-5.28%
毛利率%	29.42%	35.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	487,182.33	2,967,605.01	-83.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	362,124.33	1,688,909.39	-78.56%
加权平均净资产收益率%（依据	0.60%	3.80%	-

归属于挂牌公司股东的净利润 计算)			
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)	0.45%	2.17%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	144,772,649.86	185,063,830.41	-21.77%
负债总计	64,657,356.85	102,584,623.94	-36.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,156,072.13	79,649,479.20	-3.13%
归属于挂牌公司股东的每股净 资产	1.32	1.36	-2.94%
资产负债率%(母公司)	44.35%	55.37%	-
资产负债率%(合并)	44.66%	55.43%	-
流动比率	2.16	1.75	-
利息保障倍数	4.33	56.51	-
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	-12,355,102.18	-21,974,827.65	43.78%
应收账款周转率	0.55	0.75	-
存货周转率	0.83	1.15	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.77%	-14.17%	-
营业收入增长率%	-5.28%	32.17%	-
净利润增长率%	-78.09%	30.03%	-

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	6,985,726.66	4.83%	11,035,804.72	5.96%	-36.70%
应收票据			100,000.00	0.05%	-100.00%
应收账款	74,272,422.74	51.30%	75,244,744.70	40.66%	-1.29%
交易性金融资产	6,655,217.24	4.60%	31,449,540.26	16.99%	-78.84%
预付款项	4,635,790.88	3.20%	2,180,397.46	1.18%	112.61%
应收款项融资			680,310.52	0.37%	-100.00%
一年内到期的非流动资产			1,475,656.93	0.80%	-100.00%
短期借款	5,000,000.00	3.45%	20,017,000.00	10.82%	-75.02%
合同负债	18,352,771.93	12.68%	29,587,700.28	15.99%	-37.97%
应交税费	258,047.90	0.18%	3,336,423.63	1.80%	-92.27%
其他应付款	3,047,286.65	2.10%	108,469.62	0.06%	2,709.35%
固定资产	409,134.49	0.28%	506,939.40	0.27%	-19.29%
应付账款	36,356,575.26	25.11%	47,905,804.02	25.89%	-24.11%

项目重大变动原因:

1、货币资金:报告期内,货币资金6,985,726.66元,与上年期末相比,减少4,050,078.06,降幅36.70%,主要系报告期内项目采购需要,预付账款增加和偿还短期借款。

2、应收票据:报告期内,应收票据0元,与上年期末相比,减少100,000.00,降幅100.00%,主要系报告期内票据到期。

3、交易性金融资产:报告期内,交易性金融资产6,655,217.24元,与上年期末相比,减少24,794,323.02,降幅78.84%,主要系报告期内银行理财赎回。

4、预付账款:报告期内,预付账款4,635,790.88元,与上年期末相比,增加2,455,393.42,增幅112.61%,主要系报告期内年初项目启动,预付订货,尚未结算,导致预付增多。

5、应收款项融资:报告期内,应收款项融资0元,与上年期末相比,减少680,310.52,降幅100.00%,主要系报告期内票据到期。

6、一年内到期的非流动资产:报告期内,应收款项融资0元,与上年期末相比,减少

1,475,656.93, 降幅 100.00%, 主要系报告期内长期应收款已回款。

7、短期借款: 报告期内, 短期借款 5,000,000.00 元, 与上年期末相比, 减少 15,017,000.00, 降幅 75.02%, 主要系报告期内银行借款到期。

8、合同负债: 报告期内, 合同负债 18,352,771.93 元, 与上年期末相比, 减少 11,234,928.35, 降幅 37.97%, 主要系期初部分在建项目验收确认收入, 预收转为应收所致。

9、应交税费: 报告期内, 应交税费 258,047.90 元, 与上年期末相比, 减少 3,078,375.73, 降幅 92.27%, 主要系期初应交税费在本年已缴税。

10、其他应付款: 报告期内, 其他应付款 3,047,286.65 元, 与上年期末相比, 增加 2,938,817.03, 增幅 2709.35%, 主要系报告期内 2,983,500.00 应付股利未支付。

(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	52,204,777.99	-	55,116,977.98	-	-5.28%
营业成本	36,846,985.38	70.58%	35,533,534.78	64.47%	3.70%
毛利率	29.42%	-	35.53%	-	-
研发费用	4,129,691.33	7.91%	6,912,120.45	12.54%	-40.25%
其他收益	34,596.91	0.07%	1,207,984.82	2.19%	-97.14%
信用减值损失	-287,611.58	-0.55%	581,314.55	1.05%	-149.48%
销售费用	6,282,807.66	12.03%	7,157,497.15	12.99%	-12.22%
管理费用	3,995,950.28	7.65%	4,294,233.09	7.79%	-6.95%
财务费用	-16,623.83	-0.03%	-53,387.39	-0.10%	-68.86%
资产减值损失	-51,057.17	-0.10%	-217,858.16	-0.40%	-76.56%
公允价值变动收益	5,676.98	0.01%	-13,466.33	-0.02%	-142.16%

营业利润	699,474.31	1.34%	3,255,391.10	5.91%	-78.51%
营业外收入	1,199.28	0.00%	0.53	0.00%	226,179.25%
营业外支出	83,721.74	0.16%	10,933.55	0.02%	665.73%
净利润	616,675.94	1.18%	2,814,770.52	5.11%	-78.09%

项目重大变动原因:

1、研发费用：报告期内，研发费用 4,129,691.33 元，较上年同期减少 2,782,429.12 元，降幅 40.25 %，主要原因系上年同期根据项目需要进行了委外研发所致。

2、其他收益：报告期内，其他收益 34,596.91 元，较上年同期减少 1,173,387.91 元，降幅 97.14 %，主要原因系报告期内获得政府补助减少所致。

3、信用减值损失：报告期内，信用减值损失-287,611.58 元，较上年同期减少 868,926.13 元，降幅 149.48%，主要原因系报告期内计提应收账款和其他应收款坏账损失所致。

4、财务费用：报告期内，财务费用-16,623.83 元，较上年同期减少 36,763.56 元，降幅 68.86%，主要原因系报告期内利息支出减少所致。

4、资产减值损失：报告期内，资产减值损失-51,057.17 元，较上年同期减少 166,800.99 元，降幅 76.56%，主要原因系报告期内合同资产减值准备冲回所致。

5、营业外支出：报告期内，营业外支出 83,721.74 元，较上年同期增加 72,788.19 元，增幅 665.73%，主要原因系本年度公司捐赠支出和案件相关费用增加所致。

6、净利润：报告期内，净利润 616,675.94 元，较上年同期减少 2,198,094.58 元，降幅 78.09%，主要原因系一是公司所投标项目预算较往年低；二是公司为了开拓市场投标报价低导致项目毛利低所致。

7、营业外收入：报告期内营业外收入 1,199.28 元，较上年同期增加 1,198.75 元，主要系本期报废固定资产所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	52,204,777.99	55,116,977.98	-5.28%
其他业务收入			
主营业务成本	36,846,985.38	35,533,534.78	3.70%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入 比上年同 期 增减%	营业成本 比上年同 期增减%	毛利率比 上年同期 增减
信息安全	3,028,809.15	2,461,566.56	18.73%	3,429.28%	4,445.51%	-18.17%
运维服务	2,716,857.73	454,291.43	83.28%	12.79%	-67.15%	40.68%
智慧城市	39,615,932.51	28,269,413.25	28.64%	88.79%	102.57%	-4.85%
智慧政务	6,843,178.60	5,661,714.14	17.26%	-78.37%	-71.89%	-19.08%
合计	52,204,777.99	36,846,985.38	29.42%	-5.28%	3.70%	-6.11%

按区域分类分析：

□适用√不适用

收入构成变动的的原因：

1、信息安全业务营业收入比上年同期增加 3429.28%，成本比上年同期增加 4445.51%，主要系：客户为党政机关，进行信息安全建设投入增加所致。

2、运维服务业务毛利率比上年同期增加 40.68%，主要系：随着公司运维服务改进、运维人员技术成熟及同一类型运维项目由相同运维人员同时提供服务，均摊到项目的成本降低所致。

3、智慧城市收入较上年同期增加 88.79%，主要系以前年度部分项目在今年实施完工所致，成本较上年同期增加 102.57%，系智慧城市收入增加及部分项目为了抢占市场报价较低所致。

4、智慧政务业务营业收入比上年同期减少 78.37%，主要系：公司部分公检法项目未完工及业务量较上年减少所致。

（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	-12,355,102.18	-21,974,827.65	43.78%
投资活动产生的现金流量净额	24,979,926.61	10,904,883.17	129.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,198,983.33	4,679,908.23	-360.67%

现金流量分析:

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-12,355,102.18元，较上年同期增加9,619,725.47元，主要原因系：报告期内营业收入减少，导致公司购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为24,979,926.61元，较上年同期增加14,075,043.44元，主要原因系报告期内赎回银行理财增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-12,198,983.33元，较上年同期减少16,878,891.56元，主要原因是报告期内银行贷款减少所致。

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
武汉玺瑞通达科技有限公司	控股子公司	经营台湾 SYRIS (玺瑞)品牌的产品	500,000.00	1,594,043.92	611,251.83	28,455.76	-17,936.28
武汉爱迪软件技术有限公司	控股子公司	软件销售、技术服务	10,000,000.00	9,460,988.47	7,069,101.27	2,608,257.52	332,702.17

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

公司始终将承担社会责任意识融入到企业发展过程中，坚持诚信经营、依法纳税、遵守各项法律法规，做到对社会、客户、员工和股东负责。

对社会：公司多年来持续践行公益事业，成立有“吴天祥小组”，多次参与防洪救灾、扶贫、抗疫等活动，公司董事长刘红玲作为“爱心妈妈”每年多次走访慰问贫困妇女儿童家庭，定点资助贫困儿童；

对客户：公司持续为客户提供优质的产品和服务，及时响应客户需求，能够为客户提供标准化和可定制化的产品和服务，与客户建立了长期良好的合作关系，客户对公司粘性较高。

对员工：公司的人才理念是：员工与企业合作共赢。公司通过建立员工持股平台，让员工成为公司的合伙人，享受企业发展的盛果，为公司持续稳健发展提供强劲动力。

对股东：公司严格按照《公司章程》和三会议事规则，规范股东大会的召集、召开、表决程序，让股东参与公司管理。公司建立了畅通的渠道，能够保护股东行使知情权、参与权、质询权和表决权。自公司挂牌以来，公司多年坚持分红，让股东充分享有公司发展的红利。

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
1、公司治理机制不能有效发挥作用的风险	公司持续优化内控管理体系，强化运营管理，不断提升治理水平，但随着外部市场环境变化，公司业务范围不断扩展，新三板监管和公司将来希望对接更高层级资本市场的内在要求，对公司规范运作和治理水平提出了更高层次的要求，公司管理层需持续提升规范运作意

	<p>识,公司相关制度有待进一步健全和完善。在规范管理逐步提升的过程中,公司存在内控治理不能发挥有效作用的风险。</p>
2、知识产权受侵害风险	<p>公司致力于智慧城市建设,在细分领域智慧交通、人脸识别、智能安防和运维服务领域拥有一批自主研发的专利技术、软件著作权等知识产权。但目前我国软件和信息技术服务行业存在不同程度的侵权行为,可能产生被其它商家恶意仿冒或出现其他侵犯知识产权的情况,由此可能损害或降低公司的品牌价值,或对公司产品销售造成一定的冲击。公司面临着知识产权受到侵害的风险。</p>
3、研发项目未达预期风险	<p>信息系统项目客户需求各异,需要进行针对性的开发,尤其是新产品的推出,前期大量的研发和市场开拓费用。如果研发未能达到项目预期目标或研发产品的市场接受度不高,将对公司未来业务的持续发展及利润产生较大的影响。</p>
4、专业人员不足的风险	<p>软件和信息技术服务行业属于智力密集型行业,随着公司规模逐步扩大,对公司管理人员和专业技术人才提出了更高要求。公司存在快速发展过程中,高端技术人才不足,劳动力成本上升等风险。</p>
5、应收账款不断增加导致运营资金不足的风险	<p>公司2023年1-6月、2022年、2021年应收账款扣除坏账准备后的净额分别为74,272,422.74元、75,244,744.70元、58,735,407.66元,应收账款不断增加。信息系统建设项目往往需要公司垫付资金,随着公司业务规模不断增大,运营资金需求也不断增加。若客户延迟支付项目进度款项、公司应收账款难以收回,将会导致公司运营资金不足的风险。</p>
6、营业收入波动的风险	<p>公司的信息系统项目中有一部分是客户主体工程的配套设施,开工时间受客户主体工程主导,工程进度受其</p>

	<p>影响较大，工程实施进度可能因受到各种因素影响而加快或延滞，且客户存在待主体工程竣工后进行整体验收的情形；另外，随着公司项目规模的逐步的扩大，项目回款周期加长，由于公司采取验收确认收入的原则，前述因素可能导致公司营业收入波动。</p>
7、政府补贴减少的风险	<p>公司 2023 年 1-6 月、2022 年、2021 年以政府补贴为主非经常性损益金额分别为 125,058.00 元、2,261,249.25 元、1,437,917.57 元, 归属于母公司股东的净利润分别为 487,182.33 元、6,051,638.19 元、2,212,959.40 元, 非经常性损益净额占归属于母公司股东净利润比例分别为 25.67%、37.37%、64.98%。由于受科技项目申报政策的影响，例如，同一项目不能向多部门申报, 且只能享受一次财政资助或补贴，导致申请项目资金支持和政府补贴难度加大，虽然报告期内公司研发方向和研发产品符合政府重点支持的范围，获得的政府资助同比上升，但未来仍存在政府补贴减少对公司盈利产生了不利影响的因素。</p>
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	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	5,000,000.00	1,058,833.94
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	300,000.00	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
关联方对公司提供的担保	35,000,000.00	5,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司 2023 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于武汉爱迪科技股份有限公司关联方拟为公司使用综合授信额度提供担保的议案》，上述关联交易主要为公司控股股东为公司经营活动所需流动资金银行贷款融资提供担保，担保贷款额度在审议额度范围之内。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制	2015 年		股份	限售承	控股股东、实际控制人以及发	正在履行

人或控股股东	12月10日		锁定	诺	行人股东董事、监事及高级管理人员根据《公司法》、《业务规则》及公司《章程》的相关规定作出股份锁定的承诺	中
实际控制人或控股股东	2015年12月10日		同业竞争	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	247,694.59	0.17%	履约保证金
总计	-	-	247,694.59	0.17%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

正常业务需要，不会对公司产生不利影响，其中 247,694.59 元为履约保证金

1	张振	17,849,813	0	17,849,813	30.51%	17,849,813	0	0	0
2	爱迪合 创	10,790,325	0	10,790,325	18.45%	0	10,790,325	0	0
3	侯文杰	7,682,793	0	7,682,793	13.13%	0	7,682,793	0	0
4	刘红玲	6,826,220	0	6,826,220	11.67%	5,119,665	1,706,555	0	0
5	楚商先 锋投资	4,894,205	0	4,894,205	8.37%	0	4,894,205	0	0
6	李精全	2,732,235	0	2,732,235	4.67%	2,053,717	678,518	0	0
7	侯俊初	2,504,537	0	2,504,537	4.28%	1,878,328	626,209	0	0
8	曾鉴三	1,637,000	-39,550	1,597,450	2.73%	0	1,597,450	0	0
9	张光辉	1,170,000	0	1,170,000	2.00%	0	1,170,000	0	0
10	美利达 投资	1,155,375	0	1,155,375	1.98%	0	1,155,375	0	0
合计		57,242,503	-	57,202,953	97.78%	26,901,523	30,301,430	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张振和刘红玲系夫妻关系；股东侯文杰和侯俊初系兄弟关系；股东侯文杰和侯俊初系股东张振的外甥；爱迪合创系股东张振及员工出资，由股东张振作为普通合伙人控制的企业；除此以外，公司其他股东之间无关联关系。

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



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
刘红玲	董事长	女	1970年10月	2023年4月12日	2024年8月5日
刘红玲	副总经理	女	1970年10月	2021年8月5日	2023年4月12日
李精全	董事、财务总监	男	1968年8月	2021年8月5日	2024年8月5日
李精全	副总经理	男	1968年8月	2021年8月5日	2023年4月12日
李精全	总经理	男	1968年8月	2023年4月12日	2024年8月5日
侯俊初	董事	男	1973年12月	2021年8月5日	2024年8月5日
刘熙	董事	男	1982年12月	2021年8月5日	2024年8月5日
沙武	董事	男	1960年8月	2023年4月12日	2024年8月5日
王金花	董事、副总经理	女	1979年8月	2023年4月12日	2024年8月5日
赵艳丽	董事会秘书	女	1977年10月	2021年8月5日	2024年8月5日
赵艳丽	董事	女	1977年10月	2023年4月12日	2024年8月5日
涂和平	监事	男	1974年8月	2021年8月5日	2024年8月5日
涂和平	监事会主席	男	1974年8月	2023年6月8日	2024年8月5日
金敏娟	监事	女	1968年6月	2023年6月2日	2024年8月5日
冯婷婷	监事	女	1980年3月	2021年8月5日	2024年8月5日
张振	董事长、总经理	男	1968年10月	2021年8月5日	2023年3月24日
张振	董事	男	1968年10月	2021年8月5日	2023年4月12日
张娟	监事、监事会主席	女	1980年9月	2021年8月5日	2023年6月2日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
刘红玲	6,826,220	0	6,826,220	11.67%	0	0
李精全	2,732,235	0	2,732,235	4.67%	0	0
侯俊初	2,504,537	0	2,504,537	4.28%	0	0
沙武	726,950	0	726,950	1.24%	0	0
合计	12,789,942	-	12,789,942	21.86%	0	0

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张振	董事长、董事、总经理	离任	无	个人原因
刘红玲	董事、副总经理	新任	董事长	原董事长辞职
李精全	副总经理、财务总监	新任	总经理、财务总监	原总经理辞职
王金花	行业总监	新任	董事、副总经理	原董事张振辞职，董事会成员人数低于最低法定人数
赵艳丽	董事会秘书	新任	董事会秘书、董事	增加董事人数
沙武	无	新任	董事	增加董事人数
张娟	监事会主席、监委会	离任	无	个人原因
涂和平	监事	新任	监事会主席、监事	原监事会主席辞职
金敏娟	无	新任	监事	原监事辞职，监事会成员人数低于最低法定人数

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

王金花，女，1979年8月出生，中国国籍，党员，汉族，无境外永久居留权。
2001年毕业于湖北警官学院（原湖北省人民警察学校）；

2001年7月-2002年11月，就职湖北省枝江市公安局；
2002年12月入职武汉爱迪科技有限公司工作至今，任核心业务部行业总监。

沙武，男，1960年8月9日出生，中国籍，无境外永久居留权。

1983年7月毕业于合肥工业大学，金属材料及热处理专业，本科学历，工程师职称，曾就读武汉大学经济与管理学院EMBA。

1983年8月至1994年2月就职湖北省化工机械厂，曾任车间技术组长，副科长，科长等职；

1994年2月至1999年1月任广东省东莞市塘厦电器厂副厂长，厂长；

1999年1月至今，为自由经济人专业从事股票期货投资；

2015年9月至2019年5月任武汉中科通达高新技术股份有限公司董事；现为襄阳市恒信智慧天下科技投资有限公司股东、监事。

金敏娟，女，出生1968年6月，中国籍，无境外永久居留权，武汉大学EMBA专业，研究生学历。

2000/7-2013/12 武汉海德广告有限公司，任策划设计总监；

2014/03 -至今 武汉世尊广告有限公司，任总经理；

2017/02 -至今 武汉华雅意禾文化传媒有限公司，任总经理；

2017/12 -至今 武汉特思迈贸易有限公司，任总经理。

（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	9	1	1	9
行政人员	8	1	1	8
销售人员	29	0	6	23
技术人员	124	0	8	116
财务人员	11	0	2	9

员工总计	181	2	18	165
------	-----	---	----	-----

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第五节 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	(一)	6,985,726.66	11,035,804.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	6,655,217.24	31,449,540.26
衍生金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	(三)	74,272,422.74	75,244,744.70
应收款项融资	(四)		2,780,310.52
预付款项	(五)	4,635,790.88	2,180,397.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	5,772,946.58	6,154,428.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	39,872,546.75	47,783,648.42
合同资产	(八)	1,083,477.57	1,176,745.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)		1,475,656.93
其他流动资产	(十)	518,977.54	521,038.73
流动资产合计		139,797,105.96	179,902,316.41

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	(十一)	409,134.49	506,939.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十二)	622,064.43	659,858.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	54,573.59	69,199.61
递延所得税资产	(十四)	2,235,901.85	2,235,901.85
其他非流动资产	(十五)	1,653,869.54	1,689,614.22
非流动资产合计		4,975,543.90	5,161,514.00
资产总计		144,772,649.86	185,063,830.41
流动负债：			
短期借款	(十六)	5,000,000.00	20,017,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十七)	36,356,575.26	47,905,804.02
预收款项			
合同负债	(十八)	18,352,771.93	29,587,700.28
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	(十九)	1,642,675.11	1,535,485.57
应交税费	(二十)	258,047.90	3,336,423.63
其他应付款	(二十一)	3,047,286.65	108,469.62
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			
其他流动负债	(二十二)		93,740.82
流动负债合计		64,657,356.85	102,584,623.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		64,657,356.85	102,584,623.94
所有者权益：			
股本	(二十三)	58,500,000.00	58,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	(二十四)	303,247.84	303,247.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	7,270,640.28	7,270,640.28
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	11,082,184.01	13,575,591.08
归属于母公司所有者权益合计		77,156,072.13	79,649,479.20
少数股东权益		2,959,220.88	2,829,727.27
所有者权益合计		80,115,293.01	82,479,206.47
负债和所有者权益合计		144,772,649.86	185,063,830.41

法定代表人：刘红玲 主管会计工作负责人：李精全 会计机构负责人：梁成菊

(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		5,901,838.18	6,948,216.01
交易性金融资产		1,500,000.00	28,294,323.02
衍生金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	(一)	72,070,128.75	74,569,844.71
应收款项融资			680,310.52
预付款项		3,254,343.96	2,075,214.64
其他应收款	(二)	5,713,548.62	6,105,341.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,936,056.68	47,508,102.66
合同资产		1,083,477.57	1,161,070.72
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			1,475,656.93
其他流动资产		506,570.12	521,038.73
流动资产合计		129,965,963.88	169,439,119.09
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	(三)	4,383,368.15	4,383,368.15
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		281,994.04	428,204.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,393.95	40,634.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		41,041.59	50,891.61
递延所得税资产		2,204,546.93	2,204,546.93
其他非流动资产		1,653,869.54	1,672,514.22
非流动资产合计		8,598,214.20	8,780,159.90
资产总计		138,564,178.08	178,219,278.99
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	20,017,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,544,932.36	48,259,555.62
预收款项			
合同负债		16,230,149.92	25,915,631.19
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,387,632.24	1,299,625.35
应交税费		243,595.35	2,984,580.39
其他应付款		3,043,171.74	104,354.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			93,740.82
流动负债合计		61,449,481.61	98,674,488.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,449,481.61	98,674,488.08
所有者权益：			
股本		58,500,000.00	58,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		286,615.99	286,615.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,270,640.28	7,270,640.28

一般风险准备			
未分配利润		11,057,440.20	13,487,534.64
所有者权益合计		77,114,696.47	79,544,790.91
负债和所有者权益合计		138,564,178.08	178,219,278.99

(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		52,204,777.99	55,116,977.98
其中：营业收入	(二十七)	52,204,777.99	55,116,977.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,309,023.16	53,855,278.08
其中：营业成本	(二十七)	36,846,985.38	35,533,534.78
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	(二十八)	70,212.34	11,280.00
销售费用	(二十九)	6,282,807.66	7,157,497.15
管理费用	(三十)	3,995,950.28	4,294,233.09
研发费用	(三十一)	4,129,691.33	6,912,120.45
财务费用	(三十二)	-16,623.83	-53,387.39
其中：利息费用		185,441.48	205,318.29
利息收入		215,946.28	351,109.10
加：其他收益	(三十三)	34,596.91	1,207,984.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

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）	(三十四)	5,676.98	-13,466.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十五)	-287,611.58	581,314.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十六)	51,057.17	217,858.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		699,474.31	3,255,391.10
加：营业外收入	(三十七)	1,199.28	0.53
减：营业外支出	(三十八)	83,721.74	10,933.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		616,951.85	3,244,458.08
减：所得税费用	(三十九)	275.91	429,687.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		616,675.94	2,814,770.52
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）		616,675.94	2,814,770.52
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）		129,493.61	-152,834.49
2. 归属于母公司所有者的净利润		487,182.33	2,967,605.01
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		616,675.94	2,814,770.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		487,182.33	2,967,605.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		129,493.61	-152,834.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.05

法定代表人：刘红玲

主管会计工作负责人：李精全

会计机构负责人：梁成菊

（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	(四)	49,836,118.65	55,034,307.09
减：营业成本	(四)	35,771,590.55	36,247,262.41
税金及附加		68,147.18	5,020.41
销售费用		6,135,070.91	7,039,394.69
管理费用		3,594,989.45	3,987,520.45

研发费用		3,421,951.64	6,119,369.18
财务费用		3,347.69	-45,295.66
其中：利息费用		185,441.48	205,318.29
利息收入		195,052.61	342,242.87
加：其他收益		27,596.91	1,205,312.63
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）		5,676.98	-13,466.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-291,986.54	518,672.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		51,057.17	217,316.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		633,365.75	3,608,870.82
加：营业外收入		850.95	0.03
减：营业外支出		83,721.74	10,933.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		550,494.96	3,597,937.30
减：所得税费用			429,476.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		550,494.96	3,168,460.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		550,494.96	3,168,460.41
（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		550,494.96	3,168,460.41
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		43,995,007.88	50,037,014.63
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		24,557.60	
收到其他与经营活动有关的现金		5,936,403.92	2,316,972.72
经营活动现金流入小计		49,955,969.40	52,353,987.35
购买商品、接受劳务支付的现金		43,680,889.60	53,738,642.90
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		12,669,143.56	13,156,380.48
支付的各项税费		3,180,940.79	2,323,747.15
支付其他与经营活动有关的现金		2,780,097.63	5,110,044.47
经营活动现金流出小计		62,311,071.58	74,328,815.00
经营活动产生的现金流量净额		-12,355,102.18	-21,974,827.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		76,300,000.00	51,300,000.00
取得投资收益收到的现金		195,052.61	1,805,937.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,495,052.61	53,105,937.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,126.00	401,054.02
投资支付的现金		51,500,000.00	41,800,000.00
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		51,515,126.00	42,201,054.02
投资活动产生的现金流量净额		24,979,926.61	10,904,883.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			335,000.00
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		5,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000.00	1,500.00
筹资活动现金流入小计		5,001,000.00	22,336,500.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,983.33	3,156,591.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,199,983.33	17,656,591.77
筹资活动产生的现金流量净额		-12,198,983.33	4,679,908.23
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		425,841.10	-6,390,036.25
加：期初现金及现金等价物余额		6,312,190.97	27,881,282.38
六、期末现金及现金等价物余额		6,738,032.07	21,491,246.13

法定代表人：刘红玲 主管会计工作负责人：李精全 会计机构负责人：梁成菊

（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		42,672,469.88	52,775,752.22
收到的税费返还		24,557.60	
收到其他与经营活动有关的现金		5,925,102.32	2,304,672.60
经营活动现金流入小计		48,622,129.80	55,080,424.82
购买商品、接受劳务支付的现金		43,644,168.18	53,694,546.66

支付给职工以及为职工支付的现金		10,966,325.31	12,157,522.13
支付的各项税费		2,787,273.52	2,266,584.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,572,866.51	4,877,095.32
经营活动现金流出小计		59,970,633.52	72,995,748.97
经营活动产生的现金流量净额		-11,348,503.72	-17,915,324.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,800,000.00	50,500,000.00
取得投资收益收到的现金		175,707.32	1,799,370.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,975,707.32	52,299,370.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,165.00
投资支付的现金		45,000,000.00	39,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,000,000.00	39,501,165.00
投资活动产生的现金流量净额		26,975,707.32	12,798,205.05
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		5,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000.00	1,500.00
筹资活动现金流入小计		5,001,000.00	22,001,500.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,983.33	3,156,591.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,199,983.33	17,656,591.77
筹资活动产生的现金流量净额		-12,198,983.33	4,344,908.23

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		3,428,220.27	-772,210.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,224,602.26	22,111,518.04
六、期末现金及现金等价物余额		5,652,822.53	21,339,307.17

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
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:

1、具体内容详见2023年4月25日在全国股份转让系统官网(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《2022年年度权益分派预案公告》(公告编号:2023-024)。

2、公司2022年度权益分派在2023年7月完成,具体内容详见《2022年年度权益分

（二）财务报表项目附注

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

武汉爱迪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由张振、侯文杰、刘红玲、侯俊初、李精全、武汉爱迪投资合伙企业（有限合伙）、武汉美利达国际投资合伙企业（有限合伙）作为发起人在武汉爱迪科技发展有限公司基础上整体改制设立的股份有限公司，于2015年8月27日在武汉市武昌区工商行政管理局注册登记。

截止2023年6月30日，公司基本情况如下：

统一社会信用代码：914201067179011646

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

法定代表人：刘红玲

注册资本：人民币伍仟捌佰伍拾万元整

公司注册地：武昌区徐东二号2号SBI创意园四楼

2、企业的业务性质和主要经营活动。

公司是集产品研发、项目建设和运维服务于一体的高新技术企业，是智慧城市建设的参与单位和解决方案提供商。主要产品包括智慧政务、智慧政法、智慧教育、智慧医疗和信息安全系列产品及综合解决方案。

公司经营范围：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，信息系统运行维护服务，消防技术服务，物联网技术研发，信息系统集成服务，物联网应用服务，网络与信息安全软件开发，人工智能行业应用系统集成服务，物联网技术服务，信息技术咨询服务，停车场服务，计算机系统服务，软件开发，人工智能应用软件开发，安全系统监控服务，数据处理和存储支持服务，安全技术防范系统设计施工服务，安防设备销售，信息安全设备销售，办公设备销售，计算机软硬件及辅助设备批发，计算机软硬件及辅助设备零售，互联网设备销售，建筑材料销售，工程管理服务，仪器仪表销售，第一类医疗器械销售，第二类医疗器械销售，机械设备销售，电子产品销售，通讯设备销售，技术进出口，货物进出口，进出口代理。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

许可项目：互联网信息服务，计算机信息系统安全专用产品销售，建设工程设计，建筑智能化系统设计，建设工程施工，施工专业作业，住宅室内装饰装修，检验检测服务，第三类医

疗器械经营。（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）

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。本财务报告经公司董事会于2023年8月18日批准报出。

4、本年度合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	表决权比例(%)
武汉玺瑞通达科技有限公司	控股子公司	80.00	80.00
武汉爱迪软件技术有限公司	控股子公司	60.00	60.00

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的财务状况及2023年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

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

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）处置子公司的会计处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以

未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量预期信用损失，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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票	承兑票据承兑人	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——银行承兑汇票		
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
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
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

2) 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市場参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、其他应收款

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

11、存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（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五、9金融资产减值的测试方法及会计处理方法中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

13、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

15、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	8	5	11.87
办公及电子设备	3-5	5	19-31.67

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10	直线法
软件	2	直线法

（2）使用寿命不确定的判断依据

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

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

（3）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

18、长期待摊费用

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

19、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

20、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

21、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；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。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明长期资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明长期资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、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或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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

本公司收入确认的具体方法如下：

系统集成工程收入确认时间的判断标准：公司按工程合同完工，并交付验收获取竣工验收报告或验收单，并确认验收金额后确认收入。

29、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税营业收入乘以应税税率作为销项税额，减去按照税法规定允许抵扣的进项税额的差额计征	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	7%
教育费附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	3%
地方教育附加	按应纳流转税额及免抵增值税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉爱迪科技股份有限公司	15%
武汉爱迪科技股份有限公司汉口分公司	25%
武汉爱迪科技股份有限公司宜昌分公司	25%
武汉爱迪科技股份有限公司江岸分公司	25%
武汉爱迪科技股份有限公司湖南分公司	25%
武汉玺瑞通达科技有限公司	20%
武汉爱迪软件技术有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 2021年11月15日，本公司通过高新技术企业重新认定，取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202142000755）；高新技术企业证书有效期为三年，公司享受按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号），武汉爱迪科技股份有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

(3) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），武汉玺瑞通达科技有限公司和

武汉爱迪软件技术有限公司享受小型微利企业优惠，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率纳所得税。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），武汉玺瑞通达科技有限公司和武汉爱迪软件技术有限公司享受“六税两费”优惠，减半征收城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2023 年 6 月 30 日，期初指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
现金	7,314.00	9,235.00
银行存款	6,730,718.07	6,302,870.13
其他货币资金	247,694.59	4,723,699.59
合计	6,985,726.66	11,035,804.72

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,655,217.24	31,449,540.26
其中：理财产品	6,655,217.24	31,449,540.26
合计	6,655,217.24	31,449,540.26

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,607,112.48	10.22	7,063,905.38	73.53	2,543,207.10

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,370,030.42	89.78	12,640,814.78	14.98	71,729,215.64
合计	93,977,142.90	100	19,704,720.16	20.97	74,272,422.74

类别	上年期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,607,112.48	10.15	7,063,905.38	73.53	2,543,207.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,081,201.46	89.85	12,379,663.86	14.55	72,701,537.60
合计	94,688,313.94	100.00	19,443,569.24	20.53	75,244,744.70

2、期末单项计提坏账准备的应收账款的明细列示如下：

应收账款（按单位）	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例(%)	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,500,000.00	79.57	385,035.78	预期收回的可能性较小
武汉建工集团股份有限公司江汉分公司	7,722,076.70	5,563,905.38	72.05	2,158,171.32	预期收回的可能性较小
合计	9,607,112.48	7,063,905.38		2,543,207.10	

3、组合中，按账龄信用风险组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			上年期末余额		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1年以内	49,557,724.42	1,486,731.74	48,070,992.68	52,147,102.70	1,564,413.08	50,582,689.62
1至2年	6,265,149.23	313,257.45	5,951,891.78	9,566,436.70	478,321.84	9,088,114.86
2至3年	10,207,357.59	1,020,735.76	9,186,621.83	6,569,995.88	656,999.59	5,912,996.29
3至4年	6,162,564.41	1,232,512.88	4,930,051.53	5,121,369.76	1,024,273.94	4,097,095.82
4至5年	7,179,315.64	3,589,657.82	3,589,657.82	6,041,282.02	3,020,641.01	3,020,641.01
5年以上	4,997,919.13	4,997,919.13		5,635,014.40	5,635,014.40	
合计	84,370,030.42	12,640,814.78	71,729,215.64	85,081,201.46	12,379,663.86	72,701,537.60

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	上年期末余额	本期变动金额	期末余额
----	--------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	7,063,905.38					7,063,905.38
按组合计提坏账准备	12,379,663.86	261,150.92				12,640,814.78
合计	19,443,569.24	261,150.92				19,704,720.16

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
湖北省人民检察院	24,781,634.66	26.37
武汉建工集团股份有限公司江汉分公司	7,722,076.70	8.22
武昌船舶重工集团有限公司	6,226,390.84	6.63
浙江省建工集团有限责任公司	3,623,936.38	3.86
武汉烽火众智数字技术有限责任公司	2,729,592.55	2.89
合计	45,083,631.13	47.97

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年期末余额
银行承兑汇票	-	2,780,310.52
合计	-	2,780,310.52

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,545,833.26	76.49	1,061,651.84	48.69
1至2年	100,730.69	2.17	149,518.69	6.86
2至3年	92,870.89	2.00	118,715.14	5.44
3年以上	896,356.04	19.34	850,511.79	39.01
合计	4,635,790.88	100.00	2,180,397.46	100.00

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年期末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,772,946.58	6,154,428.95
合计	5,772,946.58	6,154,428.95

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、其他应收款

1)、按账龄披露

项目	期末余额	上年期末余额
1年以内	2,970,574.49	3,471,172.09
1至2年	1,542,215.06	1,320,503.71
2至3年	847,980.66	1,047,384.17
3年以上	1,051,558.80	928,290.75
小计	6,412,329.01	6,767,350.72
减：坏账准备	639,382.43	612,921.77
合计	5,772,946.58	6,154,428.95

2)、按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年期末余额
履约保证金	5,782,178.42	5,768,539.38
房租押金	145,500.00	180,160.80
保证金	156,875.00	479,675.00
其他	327,775.59	338,975.54
合计	6,412,329.01	6,767,350.72

3)、信用减值损失计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 12 月 31 日余额	612,921.77			612,921.77
2023 年 12 月 31 日余额在本期	612,921.77			612,921.77
--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	26,460.66			26,460.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2023 年 6 月 30 日余额	639,382.43			639,382.43

4)、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
长江工程职业技术学院	1,022,400.00	15.95%	履约保证金
中国水利水电第十一工程局有限公司义乌商城大道项目部	681,295.00	10.62%	履约保证金
武汉市挚诚计算机系统工程有限公司	500,000.00	7.80%	履约保证金
湖北省疾病预防控制中心	307,720.00	4.80%	履约保证金
浪潮软件集团有限公司	284,915.00	4.44%	履约保证金
合计	2,796,330.00	43.61%	

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额	上年期末余额
----	------	--------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,373,965.33	474,098.06	899,867.27	1,602,633.81	474,098.06	1,128,535.75
合同履约成本	38,972,679.48		38,972,679.48	46,655,112.67		46,655,112.67
合计	40,346,644.81	474,098.06	39,872,546.75	48,257,746.48	474,098.06	47,783,648.42

2、本期计提、或转回的存货跌价准备情况：

类别	上年期末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回	其他	
存货跌价准备	474,098.06				474,098.06
合计	474,098.06				474,098.06

3、期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

(八) 合同资产

1、合同资产披露

项目	期末余额账面价值			上年期末余额账面价值		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,152,291.14	68,813.57	1,083,477.57	1,314,901.14	138,155.42	1,176,745.72
合计	1,152,291.14	68,813.57	1,083,477.57	1,314,901.14	138,155.42	1,176,745.72

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	上年期末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因	期末余额
合同资产减值准备	138,155.42		69,341.85			68,813.57
合计	138,155.42		69,341.85			68,813.57

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年期末余额
一年内到期的长期应收款	-	1,521,295.80
减：一年内到期的长期应收款坏账准备	-	45,638.87
合计	-	1,475,656.93

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年期末余额
待抵扣进项税		
待取得抵扣凭证的进项税额		14,468.61
预缴企业所得税	518,977.54	506,570.12
合计	518,977.54	521,038.73

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1. 上年期末余额	1,399,201.78	1,734,431.76	3,133,633.54
2. 本期增加金额	15,109.74		15,109.74
(1) 购置	15,109.74		15,109.74
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额	8,981.07	677,353.60	686,334.67
(1) 处置或报废	8,981.07	677,353.60	686,334.67
(2) 转入在建工程			
4. 期末余额	1,405,330.45	1,057,078.16	2,462,408.61
二、累计折旧：			
1. 上年期末余额	1,146,273.79	1,480,420.35	2,626,694.14
2. 本期增加金额	54,808.06	57,657.53	112,465.59
(1) 计提	54,808.06	57,657.53	112,465.59
3. 本期减少金额	8,532.01	677,353.60	685,885.61
(1) 处置或报废	8,532.01	677,353.60	685,885.61
(2) 转入在建工程			
4. 期末余额	1,192,549.84	860,724.28	2,053,274.12
三、减值准备			
1. 上年期末余额			
2. 本期增加金额			

3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	212,780.61	196,353.88	409,134.49
2. 上年期末账面价值	252,927.99	254,011.41	506,939.40

2、期末固定资产不存在抵押、担保等受限情形。

3、期末无暂时闲置、持有待售的固定资产。

4、截止 2023 年 6 月 30 日，不存在未办妥产权证书的固定资产

（十二）无形资产

1、无形资产分类

项目	软件	专利权	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 上年期末余额	216,796.29	28,000.00	656,358.78	901,155.07
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	216,796.29	28,000.00	656,358.78	901,155.07
二、累计摊销				
1. 上年期末余额	181,761.74	22,399.92	37,134.49	241,296.15
2. 本期增加金额	5,840.90	1,399.78	30,553.81	37,794.49
(1) 计提	5,840.90	1,399.78	30,553.81	37,794.49
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	187,602.64	23,799.70	67,688.30	279,090.64
三、减值准备				
1. 上年期末余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,193.65	4,200.30	588,670.48	622,064.43
2. 上年期末账面价值	35,034.55	5,600.08	619,224.29	659,858.92

2、报告期末无形资产无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

(十三) 长期待摊费用

项目	上年期末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修费	69,199.61		14,626.02		54,573.59
合计	69,199.61		14,626.02		54,573.59

(十四)、递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年期末余额	
	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
坏账准备	14,376,139.84	2,155,642.84	14,376,139.84	2,155,642.84
存货跌价准备	350,872.32	52,630.85	350,872.32	52,630.85
可抵扣亏损	1,105,126.23	27,628.16	1,105,126.23	27,628.16
合计	15,832,138.39	2,235,901.85	15,832,138.39	2,235,901.85

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,846,524.44	192,654.90	1,653,869.54	1,864,524.44	174,910.22	1,689,614.22
合计	1,846,524.44	192,654.90	1,653,869.54	1,864,524.44	174,910.22	1,689,614.22

(十六) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	上年期末余额
保证+质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		12,000,000.00

应收账款质押借款		3,000,000.00
应付利息		17,000.00
合计	5,000,000.00	20,017,000.00

(十七) 应付账款

1、应付账款列示

账龄	期末余额	上年期末余额
1年以内	27,386,360.90	37,991,705.97
1至2年	2,119,526.22	3,048,361.57
2至3年	2,108,603.38	2,123,409.28
3年以上	4,742,084.76	4,742,327.20
合计	36,356,575.26	47,905,804.02

(十八) 合同负债

项目	期末余额	上年期末余额
货款	18,352,771.93	29,587,700.28
合计	18,352,771.93	29,587,700.28

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,535,485.57	12,661,213.21	12,554,023.67	1,642,675.11
离职后福利-设定提存计划		947,266.00	947,266.00	
辞退福利		162,500.00	162,500.00	
合计	1,535,485.57	13,770,979.21	13,663,789.67	1,642,675.11

2、短期薪酬列示：

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,535,485.57	11,134,909.21	11,027,719.67	1,642,675.11
二、职工福利费		312,880.45	312,880.45	
三、社会保险费		646,542.75	646,542.75	

其中：医疗保险费		614,359.44	614,359.44	
工伤保险费		5,687.56	5,687.56	
生育保险费		26,495.75	26,495.75	
四、住房公积金		562,630.80	562,630.80	
五、工会经费和职工教育经费		4,250.00	4,250.00	
合计	1,535,485.57	12,661,213.21	12,554,023.67	1,642,675.11

3、设定提存计划列示：

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		909,375.36	909,375.36	
2、失业保险费		37,890.64	37,890.64	
合计		947,266.00	947,266.00	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	上年期末余额
增值税	177,391.00	2,949,505.81
企业所得税		
城市维护建设税	-1,781.61	171,289.55
印花税	66,446.75	68,908.36
个人所得税	17,264.35	24,370.23
教育费附加	-816.56	73,409.81
地方教育费附加	-456.03	48,939.87
合计	258,047.90	3,336,423.63

(二十一) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款：

账龄	期末余额	上年期末余额
1年以内	17,312.98	17,312.98
1至2年	13,165.17	57,848.14
2至3年	20,666.83	20,666.83

3年以上	12,641.67	12,641.67
合计	63,786.65	108,469.62

2、期末公司有 2,983,500.00 的应付股利在其他应付款列示。

(二十二) 其他流动负债

账龄	期末余额	上年期末余额
待转销项税额		93,740.82
已背书未到期不予中止确认的商业承兑汇票和非 6+9 银行承兑汇票		
合计		93,740.82

(二十三) 股本

名称	上年期末余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	58,500,000.00				58,500,000.00
合计	58,500,000.00				58,500,000.00

(二十四) 资本公积

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	303,247.84			303,247.84
合计	303,247.84			303,247.84

(二十五) 盈余公积

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,270,640.28			7,270,640.28
合计	7,270,640.28			7,270,640.28

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	13,575,591.08	11,048,692.99
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	2,910.60	
调整后年初未分配利润	13,578,501.68	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	487,182.33	2,967,605.01
减：提取法定盈余公积		
减：支付普通股股利	2,983,500.00	2,925,000.00
减：转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,082,184.01	11,091,298.00

（二十七）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,204,777.99	36,846,985.38	55,116,977.98	35,533,534.78
其他业务				
合计	52,204,777.99	36,846,985.38	55,116,977.98	35,533,534.78

2、主营业务分产品

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息安全	3,028,809.15	2,461,566.56	85,819.46	54,153.75
运维服务	2,716,857.73	454,291.43	2,408,880.69	1,382,767.49
智慧城市	39,615,932.51	28,269,413.25	20,983,803.03	13,955,724.07
智慧政务	6,843,178.60	5,661,714.14	31,638,474.80	20,140,889.47
合计	52,204,777.99	36,846,985.38	55,116,977.98	35,533,534.78

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,294.29	5,866.98
教育费附加	600.83	4,190.91
印花税	66,585.44	630.33
车船税	1,731.78	591.78
合计	70,212.34	11,280.00

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,612,808.52	6,356,387.30
投标、中标服务费	243,944.82	228,162.13
业务招待费	139,762.28	276,163.36
差旅费	138,851.14	93,286.56
车辆费	59,211.18	56,754.65
房租、物业管理费	8,463.16	8,618.85
累计折旧	9,621.21	30,570.05
维修费	13,760.81	14,141.88
广告宣传费	1,509.43	600
办公费	47,768.84	90,512.37
其它	7,106.27	3,858.80
合计	6,282,807.66	7,159,055.95

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,814,563.46	2,968,702.14
房租、物业管理费	450,090.72	389,331.03
咨询费	269,417.72	346,648.96
车辆费	111,015.05	134,792.28
办公费	110,703.75	109,743.03
累计折旧	114,329.16	105,975.54
业务招待费	25,493.18	151,724.16
差旅费	73,684.55	46,662.87
其它费用	26,652.69	40,653.08
合计	3,995,950.28	4,294,233.09

（三十一）研发费用

研发项目	合计金额	占营业收入的比重(%)
物联网中间件平台	1,020,986.56	1.96%
智慧园区人车路协同管理平台	818,880.76	1.57%
智能联网门锁管理平台	801,956.52	1.54%
校园综合门禁大数据管理平台	780,127.80	1.49%
考核指标数据探查系统	356,871.88	0.68%
大数据法律监督建模平台	181,083.33	0.35%
金融风险防范法律监督平台	123,000.68	0.24%
办案质量监控系统2.0	46,783.80	0.09%
合计	4,129,691.33	7.91%

（三十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	185,441.48	205,318.29
其中：利息支出	185,441.48	205,318.29
减：贷款贴息		
手续费	13,880.97	15,727.95
其他		76,675.47
减：利息收入	215,946.28	351,109.10
合计	-16,623.83	-53,387.39

（三十三）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
扩岗补贴	4,000.00		4,000.00
2022 国家及省级专精特新“小巨人”企业奖励资金		500,000.00	
国家级专精特新小巨人补贴		500,000.00	
税费返还	23,596.91	27,204.83	23,596.91

政府纾困贴息		130,499.99	
高新技术企业复审补贴		50,000.00	
其他与收益相关的政府补助	7,000.00	280.00	7,000.00
合计	34,596.91	1,207,984.82	34,596.91

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,676.98	-13,466.33
合计	5,676.98	-13,466.33

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	261,150.92	-352,313.38
其他应收款坏账损失	26,460.66	-21,944.60
应收票据坏账损失		-125,140.00
长期应收款坏账损失		-81,916.57
一年内到期的非流动资产		
合计	287,611.58	-581,314.55

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备		
合同资产减值准备	-69,341.85	-217,858.16
其他非流动资产减值准备	18,284.68	
合计	-51,057.17	-217,858.16

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,199.28	0.53	1,199.28
合计	1,199.28	0.53	1,199.28

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		8,919.82	
对外捐赠	26,671.27	1,159.80	26,671.27
其他	57,050.47	853.93	57,050.47
合计	83,721.74	10,933.55	83,721.74

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	275.91	429,687.56
递延所得税费用		
合计	275.91	429,687.56

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	616,675.94	2,814,770.52
加：信用减值损失	287,611.58	-581,314.55
资产减值损失	-51,057.17	-217,858.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,465.59	155,907.84
无形资产摊销	37,794.49	51,521.25
长期待摊费用摊销	14,626.02	15,526.02
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）	-1,199.28	8,919.82
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）	-5,676.98	13,466.33
财务费用（收益以“-”号填列）	199,322.45	-53,387.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,911,101.67	4,200,695.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,918,168.45	2,141,428.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,394,934.94	-30,524,503.48
股份支付		
经营活动产生的现金流量净额	-12,355,102.18	-21,974,827.65
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	6,738,032.07	21,491,246.13
减：现金的期初余额	6,312,190.97	27,881,282.38
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	425,841.10	-6,390,036.25

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年期末余额
一、现金	6,738,032.07	6,312,190.97
其中：库存现金	7,314.00	9,235.00
可随时用于支付的银行存款	6,730,718.07	6,302,870.13
可随时用于支付的其他货币资金		85.84
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	6,738,032.07	6,312,190.97

六、使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	247,694.59	履约保证金

合计	247,694.59
----	------------

七、在其他主体中权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉玺瑞通达科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电子产品研发、销售	80		同一控制企业合并
武汉爱迪软件技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件销售、技术服务	60		设立

八、关联方及关联交易

(一)、关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	与本公司的关系
张振、刘红玲	股东、共同实际控制人
侯文杰、李精全、侯俊初	一致行动人

2、其他关联方

序号	姓名	关联关系
1	武汉市武昌区吴佳副食店	本公司实际控制人张振亲兄弟出资设立
2	武汉瑞天恒兴科技有限公司	侯文杰、侯俊初的胞妹侯红梅与其配偶陈勇出资设立
3	武汉瑞天科技开发有限公司	侯文杰、侯俊初的胞妹侯红梅与其配偶陈勇出资设立

(二) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉市武昌区吴佳副食店	采购商品		119,742.00
武汉瑞天恒兴科技有限公司	采购商品	1,058,833.94	964,876.30

合计		1,058,833.94	1,084,618.30
----	--	--------------	--------------

出售商品/提供劳务情况表无

2、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
张振、刘红玲	5,000,000.00	2023年6月30日	2026年6月30日	保证担保，担保债权期末余额500万元

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

3、资产负债表日后事项

2023年7月实施了2023年5月16日召开的股东大会审议通过权益分派方案，本次权益分派共计派发现金红利2,983,500.00元。本次权益分派权益登记日为：2023年7月12日，除权除息日为：2023年7月13日。

4、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,607,112.48	10.53	7,063,905.38	73.53	2,543,207.10
按组合计提坏账准备的应收账款	81,671,214.74	89.47	12,144,293.09	14.87	69,526,921.65
组合1：账龄组合	82,124,128.59	89.97	12,144,293.09	14.79	69,979,835.50
组合2：关联方组合	-452,913.85	-0.5			-452,913.85

合计	91,278,327.22	100.00	19,208,198.47		72,070,128.75
----	---------------	--------	---------------	--	---------------

(续)

类别	上年期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,607,112.48	10.27	7,063,905.38	73.53	2,543,207.10
按组合计提坏账准备的应收账款	83,905,142.31	89.73	11,878,504.70	14.16	72,026,637.61
组合 1: 账龄组合	82,740,462.19	88.48	11,878,504.70	14.36	70,861,957.49
组合 2: 关联方组合	1,164,680.12	1.25			1,164,680.12
合计	93,512,254.79	100.00	18,942,410.08	20.26	74,569,844.71

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款的明细列示如下:

应收账款(按单位)	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例(%)	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,500,000.00	79.57	385,035.78	预期收回的可能性较小
武汉建工集团股份有限公司江汉分公司	7,722,076.70	5,563,905.38	72.05	2,158,171.32	预期收回的可能性较小
合计	9,607,112.48	7,063,905.38		2,543,207.10	

2) 组合中,按账龄信用风险组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			上年期末余额		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1年以内	49,104,595.15	1,474,195.21	47,630,399.94	51,574,635.63	1,547,239.07	50,027,396.56
1至2年	6,248,908.87	312,445.45	5,936,463.42	9,564,696.70	478,234.84	9,086,461.86
2至3年	10,049,779.73	1,005,977.97	9,043,801.76	6,422,418.02	642,241.80	5,780,176.22
3至4年	4,726,718.82	946,068.76	3,780,650.06	3,685,524.17	737,104.83	2,948,419.34
4至5年	7,177,040.64	3,588,520.32	3,588,520.32	6,039,007.02	3,019,503.51	3,019,503.51
5年以上	4,817,085.38	4,817,085.38		5,454,180.65	5,454,180.65	
合计	82,124,128.59	12,144,293.09	69,979,835.50	82,740,462.19	11,878,504.70	70,861,957.49

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年期末余额	本期变动金额	期末余额
----	--------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	7,063,905.38					7,063,905.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,788,504.70	265,788.39				12,144,293.09
合计	18,852,410.08	265,788.39				19,208,198.47

3、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	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
湖北省人民检察院	非关联方	24,781,634.66	26.37
武汉建工集团股份有限公司江汉分公司	非关联方	7,722,076.70	8.22
武昌船舶重工集团有限公司	非关联方	6,226,390.84	6.63
浙江省建工集团有限责任公司	非关联方	3,623,936.38	3.86
武汉烽火众智数字技术有限责任公司	非关联方	2,729,592.55	2.89
合计		45,083,631.13	47.97

（二）其他应收款

项目	期末余额	上年期末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,713,548.62	6,105,341.15
合计	5,713,548.62	6,105,341.15

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、其他应收款

1）、按账龄披露

项目	期末余额	上年期末余额
1年以内	2,946,543.36	3,457,646.28

1至2年	1,504,354.26	1,282,642.91
2至3年	847,980.66	1,047,384.17
3年以上	1,051,558.80	928,290.75
小计	6,350,437.08	6,715,964.11
减：坏账准备	636,888.46	610,622.96
合计	5,713,548.62	6,105,341.15

2)、按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年期末余额
质量保证金	5,782,178.42	5,768,539.38
房租押金	145,500.00	145,500.00
保证金	156,875.00	479,675.00
其他	265,883.66	322,249.73
合计	6,350,437.08	6,715,964.11

3)、信用减值损失计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年12月31日余额	688,909.08			610,622.96
2022年12月31日余额在本期	688,909.08			610,622.96
-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				26,265.50
本期转回	78,286.12			
本期转销				
本期核销				
2022年12月31日余额	610,622.96			636,888.46

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年期末余额		
	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	4,383,368.15		4,383,368.15	4,383,368.15		4,383,368.15
合计	4,383,368.15		4,383,368.15	4,383,368.15		4,383,368.15

对子公司投资情况：

被投资单位	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉玺瑞通达科技有限公司	383,368.15			383,368.15		
武汉爱迪软件技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	4,383,368.15			4,383,368.15		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,836,118.65	35,771,590.55	55,034,307.09	36,247,262.41
其他业务				
合计	49,836,118.65	35,771,590.55	55,034,307.09	36,247,262.41

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	1,199.28
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	34,596.91
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	195,052.61
受托经营取得的托管费收入	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,721.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	147,127.06
所得税影响额	22,069.06
少数股东损益影响额（税后）	
合计	125,058.00

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.01	0.01

武汉爱迪科技股份有限公司

二〇二三年八月二十二日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,199.28
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）	34,596.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	195,052.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,721.74
非经常性损益合计	147,127.06
减：所得税影响数	22,069.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	125,058.00

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

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用