天际航

NEEQ : 831412

武汉天际航信息科技股份有限公司

Wuhan TianjihangInformation 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、公司负责人宋彩虹、主管会计工作负责人周菁菁及会计机构负责人（会计主管人员）周菁菁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、本半年度报告未经会计师事务所审计。

五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

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 6

第三节 重大事件 12

第四节 股份变动及股东情况 13

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 16

第六节 财务会计报告 18

附件Ⅰ 会计信息调整及差异情况 71

附件Ⅱ 融资情况 71

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	武汉市东湖新技术开发区武汉大学科技园宏业楼一楼

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、天际航、公司	指	武汉天际航信息科技股份有限公司
武汉同维	指	武汉同维投资中心（有限合伙）
御云守道	指	武汉御云守道科技有限公司
航天宏图	指	航天宏图信息技术股份有限公司
中海达投资	指	广州中海达投资发展有限公司
珞珈梧桐基金	指	合肥高新珞珈梧桐投资基金合伙企业（有限合伙）
湖北精诚	指	湖北精诚投资管理有限公司
东创基金	指	武汉东创数字经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）
臻航信息	指	武汉臻航信息科技有限公司
源微数创	指	武汉源微数创信息科技有限公司
武汉翊航	指	武汉翊航信息科技有限公司
合肥翊翔	指	合肥翊翔信息科技有限公司
武汉荣辰维诺	指	武汉荣辰维诺投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、督导券商	指	华创证券有限责任公司
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《武汉天际航信息科技股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
GIS、地理信息系统	指	用计算机来处理和分析地理信息。GIS 是以地理空间数据库为基础，在计算机软硬件的支持下，运用系统工程和信息科学的理论，科学管理和综合分析具有空间内涵的地理数据，以提供管理、决策等所需信息的技术系统。
倾斜摄影	指	通过在同一飞行平台上搭载多台传感器，同时从一个垂直、四个倾斜等五个不同的角度采集影像，将用户引入了符合人眼视觉的真实直观世界。
数字城市	指	运用信息共享的理念，依托信息技术手段，将物质城市数字化重建，据此整体研究解决城市问题的综合系统。数字城市建设的基础是共享平台，强调的是公共性、基础性、权威性，是其他专业信息空间定位、集成交换和互联互通的框架基础。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉天际航信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Tianjihang Information Technology Co., Ltd		
	TJH		
法定代表人	宋彩虹	成立时间	2011 年 8 月 25 日
控股股东	控股股东为（邓非、宋彩虹）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邓非、宋彩虹），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）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）		
主要产品与服务项目	地理信息系统（GIS）相关的软件的研发、生产、销售及服务		
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	天际航	证券代码	831412
挂牌时间	2014 年 11 月 21 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,350,000
主办券商（报告期内）	华创证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	-	联系地址	武汉市东湖新技术开发区武汉大学科技园宏业楼一楼
电话	027-87986089	电子邮箱	zhoujing@whulabs.com
传真	027-87986515		
公司办公地址	武汉市东湖新技术开发区武汉大学科技园宏业楼一楼	邮政编码	430074
公司网址	www.whulabs.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	91420100581806650J		
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区武汉大学科技园 8 号武大科技园一号楼生产楼（宏业楼）		
注册资本（元）	50,350,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

本公司所属行业为软件和信息技术服务业。公司专业从事地理信息领域相关软件研发、销售及提供技术服务。公司拥有完整的研发、生产、销售体系，是武汉市高新技术企业和湖北省软件企业，并通过了 CMMI3 认证。公司自主研发了以 DP-Smart、DP-Modeler、AR-Explorer 为核心的产品体系，实现空地一体、室内外一体的高精度数据处理作业，并构建了实景三维测绘生产体系和影像增值服务平台。公司产品及服务广泛应用于国土测绘、智慧城市、桥隧检测、电力巡检、施工监测、军警防务、应急指挥等多个领域，是国内知名的地理信息行业软件开发商和提供影像增值服务供应商。公司主要客户为国土测绘、城市规划、城市勘察、工程勘察、电力、水利、设计研究院、高校等机关、企事业单位和民营企业。公司的收入来源主要为根据客户需求，为客户提供标准化软件产品、定制化软件产品和技术服务。公司目前主要通过直接洽谈、招投标、渠道代理等方式获得业务。收入来源包括软件产品销售、项目软件开发、技术服务三大类。报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

（二） 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	“专精特新”认定：被国家工信部认定为第五批国家级专精特新“小巨人”，公示时间为 2023 年 7 月 14 日； “高新技术企业”认定：证书编号：GR202142001254，发证时间：2021 年 11 月 15 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	29,894,609.06	24,818,518.12	20.45%
毛利率%	51.14%	62.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,842,710.66	3,237,875.78	-218.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,354,103.24	2,847,965.58	-252.88%
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）	-4.33%	3.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌	-4.90%	3.45%	-

公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）			
基本每股收益	-0.0778	0.0682	-214.29%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	110,511,641.81	103,180,908.05	7.10%
负债总计	10,649,101.17	11,349,386.12	-6.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,886,575.50	90,729,286.16	8.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.91	2.62%
资产负债率%（母公司）	8.95%	11.07%	-
资产负债率%（合并）	9.64%	11.42%	-
流动比率	11.02	10.54	-
利息保障倍数	-32.42	27.32	-
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	-10,166,116.14	-5,632,048.76	-80.50%
应收账款周转率	0.86	0.96	-
存货周转率	1.72	1.07	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	7.10%	-0.04%	-
营业收入增长率%	20.45%	45.13%	-
净利润增长率%	-220.12%	5.23%	-

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	42,536,227.39	38.49%	14,428,661.31	13.98%	194.80%
应收票据			306,380.00	0.30%	-100.00%
应收账款	31,990,034.19	28.95%	25,316,675.45	24.54%	26.36%
交易性金融资产	15,570,000.00	14.09%	41,586,439.02	40.30%	-62.56%
其他应收款	2,448,425.01	2.22%	2,392,650.22	2.32%	2.33%
存货	7,295,714.53	6.60%	9,667,816.08	9.37%	-24.54%
固定资产	3,509,082.81	3.18%	3,408,028.39	3.30%	2.97%
使用权资产	2,970,575.14	2.69%	3,942,403.92	3.82%	-24.65%
无形资产	707,851.84	0.64%	41,596.77	0.04%	1,601.70%
短期借款	3,000,000.00	2.71%			-

应付账款	1,525,709.07	1.38%	3,819,364.13	3.70%	-60.05%

项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，公司货币资金为4,253.62万元，同比增长194.80%，主要原因是报告期银行理财产品到期赎回并且收到投资款1,200.00万元；
2、应收票据：报告期末，公司应收票据为0元，同比减少100.00%，主要原因是报告期商业承兑汇票到期；
3、交易性金融资产：报告期末，交易性金融资产为1,557.00万元，同比减少62.56%，主要原因是报告期内购买的理财产品赎回所致；
4、应收账款：报告期末，公司应收账款为3,199.00万元，同比增长26.36%，主要原因是报告期内公司营业收入增长,应收账款同步增长所致；
5、应付账款：报告期末，公司应付账款为152.57万元，同比减少60.05%，主要原因使公司支付应付采购款所致；
6、无形资产：报告期末，公司无形资产为70.79万元，同比增加1,601.70%，主要原因为报告期内公司外购软件，无形资产原值增加83.09万元所致；
7、短期借款：报告期末，公司短期借款为300.00万元，同比增长100.00%，主要原因是报告期公司因业务流动资金需要向银行贷款。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	29,894,609.06	-	24,818,518.12	-	20.45%
营业成本	14,606,512.81	48.86%	9,285,690.49	37.41%	57.30%
毛利率	51.14%	-	62.59%	-	-
销售费用	6,186,132.70	20.69%	5,227,259.44	21.06%	18.34%
管理费用	5,591,403.26	18.70%	4,564,474.69	18.39%	22.50%
研发费用	7,963,887.38	26.64%	2,740,530.82	11.04%	190.60%
财务费用	96,907.12	0.32%	-49,660.52	-0.20%	295.14%
信用减值损失	646,856.04	2.16%	1,104,369.57	4.45%	-41.43%
投资收益	38,386.18	0.13%	166,725.10	0.67%	-76.98%
其他收益	1,255,154.82	4.20%	1,690,383.35	6.81%	-25.75%
营业利润	-4,018,139.35	-13.44%	3,655,346.82	14.73%	-209.92%
净利润	-3,844,449.91	-12.86%	3,200,579.74	12.90%	-220.12%
所得税费用	-173,897.32	-0.58%	454,770.84	1.83%	-138.24%
经营活动产生的现金流量净额	-10,166,116.14	-	-5,632,048.76	-	-80.50%
投资活动产生的现金流量净额	24,556,940.20	-	-7,779,961.37	-	415.64%
筹资活动产生的现金流量净额	13,716,742.02	-	-5,860,980.12	-	334.03%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入为 2,989.46 万元，同比增长 20.45%，主要原因是报告期内公司产品销售和项目实施方面拓展业务持续发展，所以报告期营业收入持续增长；
2、营业成本：报告期内，公司营业成本为 1,460.65 万元，同比增长 57.30%，主要原因是报告期内软件开发和技术服务业务收入比重增长较大，该业务毛利率相对较低，故营业成本增长相比营业收入增长较大；
3、毛利率：报告期内，公司毛利率为 51.14%，较去年同期的 62.59%下降 11.15 个百分点，主要原因是公司收入构成较上期发生一定变化，毛利率较高的软件销售业务收入占比下降，毛利率相对较低的软件开发和技术服务业务收入占比提升；
4、销售费用：报告期内，公司销售费用为 618.61 万元，同比增长 18.34%，主要原因是报告期公司继续加大营销投入，扩大销售团队，积极开展市场活动所致；
5、管理费用：报告期内，公司管理费用为 559.14 万元，同比增长 22.50%，主要原因是报告期公司持续发展，人工等费用增长所致；
6、研发费用：报告期内，公司研发费用为 796.39 万元，同比增长 190.60%，主要原因是报告期内公司加大研发投入力度,研发人员薪酬支出增加所致；
7、财务费用：报告期内，公司财务费用为 9.69 万元，同比减少 295.14%，主要原因是报告期内公司投资利息收入下降所致；
8、信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失为 64.69 万元，同比减少 41.43%，主要原因是报告期内公司加大催收往年应收账款取得一定成效；
9、营业利润、净利润、所得税费用：报告期内，公司营业利润为-401.81 万元，同比减少 209.92%；净利润为-384.44 万元，同比减少 220.12%；所得税费用为-17.39 万元，同比减少 138.24%；主要原因是公司基于规划在报告期内完善产品线，加快进行产品研发和积极拓展市场，因此成本费用有较大增长，而新产品尚未在报告期内形成产出使公司营业收入增长不及预期，故导致营业利润和净利润同比减少，所得税费用减少；
10、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,016.61 万元，同比减少 80.50%，主要原因是用于购买商品、接受劳务支付的现金支出较上期增长较大，同时用于支付给职工的现金也较上期有所增长；
11、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 2,455.69 万元，同比增长 415.64%，主要原因是去年购买的理财产品在本期到期赎回比重较大；
12、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,371.67 万元，同比增长 334.03%，主要原因是本期吸收投资 1,200.00 万元，取得银行借款 300.00 万元，筹资活动现金流入较上年同期增长 100%。

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
武汉翊航	子公	软件设计	10,000,000.00	12,937,943.87	9,776,129.9	1,525,546.69	-25,125.44

	司	开发					
源微数创	子公司	软件设计开发	1,000,000.00	1,484,049.04	983,032.08	3,157,389.52	-26,717.19
合肥翊翔	子公司	软件设计开发	500,000.00	498,768.13	498,768.13	0.00	-529.05
臻航信息	子公司	软件设计开发	1,000,000.00	33,556.73	65,755.82	0.00	-531.78
武汉翊融地理信息合伙企业（有限合伙）	子公司	地理信息数据处理、软件设计开发	1,000,000.00	1,047,974.74	1,047,974.74	0.00	-210.85

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	经过十多年的努力与积累，公司已成为我国 GIS 行业内的知名企业，具有很强的自主创新能力和雄厚的研究开发实力，以及成熟的经营模式和稳定的客户群体，目前在细分行业具有较强的竞争优势。但是随着行业竞争激烈程度上升，更多投资者和创业者会寻求进入本行业，故公司面临较强的市场竞争风险。
技术更新风险	目前地理信息系统应用软件行业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握将导致公司的市场竞争能力下降，本公司因而存在一定的技术更新风险。

上下半年业绩不均衡风险	公司客户主要是行政事业单位，根据行政单位采购特点，客户通常在上半年制订采购预算，发布招标公告，公司中标后与之签订业务合同；下半年，一般是客户集中验收付款高峰期，所以公司利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例很高。因此，公司能否有效地维护和拓展客户资源，确保下半年合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将决定下半年收入和利润能否保持良好增长。
公司治理风险	公司于 2014 年 6 月 9 日由武汉天际航信息科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是公司整体规模较小，各项管理、控制制度、公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至报告期末，控股股东邓非、宋彩虹夫妇合计持有公司 38.18%的股权，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的关联交易、经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在实际控制人不当控制的风险。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	三. 二.（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三. 二.（二）
是否存在关联交易事项	√是 □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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三. 二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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		265,486.73
销售产品、商品，提供劳务	13,000,000.00	8,479,301.89
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		

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

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司上述关联交易为日常性关联交易，公司的关联交易为业务发展的需要，有利于公司生产经营，是合理、必要的。在年度股东大会预计的日常性关联交易以外，公司向航天宏图采购软件形成关联采购，采购金额为 26.55 万元，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等的相关规定，本次关联交易未达到董事会审议和披露标准。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014 年 11 月 21 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014 年 11 月 21 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（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	保函保证金	30,000.00	0.03%	银行保函保证金
总计	-	-	30,000.00	0.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因开具银行保函导致的货币资金受限，占总资产的 0.03%，并且保函到期会解付资金，未对公司经营造成不利影响。

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	31,751,062	66.84%	2,850,000	34,601,062	68.72%
	其中：控股股东、实际控制人	4,805,469	10.12%		4,805,469	9.54%
	董事、监事、高管	343,976	0.72%		343,976	0.68%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,748,938	33.16%		15,748,938	31.28%
	其中：控股股东、实际控制人	14,416,410	30.35%		14,416,410	28.63%
	董事、监事、高管	1,332,528	2.81%		1,332,528	2.65%
	核心员工					
总股本		47,500,000	-	2,850,000	50,350,000	-
普通股股东人数		19				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023 年 4 月，公司完成股票定向发行（发行对象为武汉荣辰维诺投资有限公司），公司总股本由 47,500,000 股变更为 50,350,000 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	邓非	10,428,481	0	10,428,481	20.71%	7,821,361	2,607,120	0	0
2	宋彩虹	8,793,398	0	8,793,398	17.46%	6,595,049	2,198,349	0	0
3	御云守道	6,437,334	0	6,437,334	12.79%	0	6,437,334	0	0
4	航天宏图	6,190,906	0	6,190,906	12.30%	0	6,190,906	0	0
5	武	0	2,850,000	2,850,000	5.66%	0	2,850,000	0	0

	汉荣辰维诺								
6	珞珈梧桐基金	2,606,600	0	2,606,600	5.18%	0	2,606,600	0	0
7	中海达投资	1,955,300	0	1,955,300	3.88%	0	1,955,300	0	0
8	武汉同维投	1,953,852	0	1,953,852	3.88%	0	1,953,852	0	0
9	东创基金	1,780,015	0	1,780,015	3.54%	0	1,780,015	0	0
10	万方	1,676,504	0	1,676,504	3.33%	1,332,528	343,976	0	0
合计		41,822,390	-	44,672,390	88.72%	15,748,938	28,923,452	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东邓非和宋彩虹为夫妻关系，武汉同维执行事务合伙人邓祥德为股东邓非之父。除此之外，其他普通股前十名或持股 5%以上股东不存在关联关系。									

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

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
宋彩虹	董事长、总经理	女	1977 年 5 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
邓非	董事	男	1976 年 9 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
万方	董事	男	1976 年 3 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
曾家成	董事	男	1987 年 9 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
付雅琴	董事	女	1985 年 2 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
朱红丽	董事	女	1980 年 12 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
范磊	董事	男	1982 年 9 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
江英	监事会主席	女	1983 年 8 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
周松涛	监事	男	1972 年 10 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
罗元元	监事	女	1988 年 6 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日
周菁菁	财务负责人	女	1983 年 2 月	2021 年 5 月 22 日	2024 年 5 月 21 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理宋彩虹与董事邓非为公司控股股东、实际控制人，两人为夫妻关系。截至报告期末，宋彩虹、邓非持股比例分别为 17.46%和 20.71%。公司其他董事、监事、高级管理人员之间或与股东不存在其他的关联关系。董事付雅琴为股东武汉御云守道委派；董事曾家成为股东中海达投资委派；董事范磊为股东航天宏图委派。

（二） 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
财务人员	3	3
销售人员	41	44
技术人员	128	164
员工总计	181	220

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	42,536,227.39	14,428,661.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	15,570,000.00	41,586,439.02
衍生金融资产			
应收票据	五（三）		306,380.00
应收账款	五（四）	31,990,034.19	25,316,675.45
应收款项融资	五（五）	621,700.00	260,500.00
预付款项	五（六）	880,047.14	90,319.35
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（七）	2,448,425.01	2,392,650.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	7,295,714.53	9,667,816.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	184,666.53	32,199.09
流动资产合计		101,526,814.79	94,081,640.52
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	五（十）	110,000.00	10,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十一）	3,509,082.81	3,408,028.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	2,970,575.14	3,942,403.92
无形资产	五（十三）	707,851.84	41,596.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	371,970.52	478,874.68
递延所得税资产	五（十五）	1,315,346.71	1,218,363.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,984,827.02	9,099,267.53
资产总计		110,511,641.81	103,180,908.05
流动负债：			
短期借款	五（十六）	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十七）	1,525,709.07	3,819,364.13
预收款项			
合同负债	五（十八）		13,257.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	2,497,255.49	1,900,495.75
应交税费	五（二十）	559,747.68	682,841.16
其他应付款	五（二十一）	394,042.53	714,985.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	1,232,338.72	1,362,298.70
其他流动负债			
流动负债合计		9,209,093.49	8,493,242.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十三）	1,440,007.68	2,542,907.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十四）		235,957.62
递延所得税负债	五（十五）		77,278.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,440,007.68	2,856,143.81
负债合计		10,649,101.17	11,349,386.12
所有者权益：			
股本	五（二十五）	50,350,000.00	47,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十六）	12,054,089.88	2,904,089.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十七）	4,117,376.38	4,117,376.38
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	32,365,109.24	36,207,819.90
归属于母公司所有者权益合计		98,886,575.50	90,729,286.16
少数股东权益		975,965.14	1,102,235.77
所有者权益合计		99,862,540.64	91,831,521.93
负债和所有者权益总计		110,511,641.81	103,180,908.05

法定代表人：宋彩虹 主管会计工作负责人：周菁菁 会计机构负责人：周菁菁

（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		30,249,476.37	13,891,985.29

交易性金融资产		15,170,000.00	40,584,591.80
衍生金融资产			
应收票据		621,700.00	566,880.00
应收账款	十一（一）	31,760,977.07	25,074,587.99
应收款项融资			
预付款项		3,207,532.39	1,503,557.94
其他应收款	十一（二）	2,322,753.66	2,188,055.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,473,069.63	7,969,336.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		89,805,509.12	91,778,995.33
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	十一（三）	10,930,000.00	2,080,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,381,812.70	3,246,857.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,970,575.14	3,564,690.16
无形资产		707,851.84	41,596.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		371,970.52	478,874.68
递延所得税资产		1,315,346.71	1,218,363.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,677,556.91	10,630,382.67
资产总计		109,483,066.03	102,409,378.00
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,192,563.96	4,158,178.13
预收款项			13,207.54
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,185,334.37	1,648,733.09
应交税费		364,476.04	593,914.15
其他应付款		384,883.30	640,892.40
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		1,232,338.72	1,236,653.82
其他流动负债			
流动负债合计		8,359,596.39	8,291,579.13
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		1,440,007.68	2,297,818.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			235,957.62
递延所得税负债			77,278.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,440,007.68	2,611,054.92
负债合计		9,799,604.07	10,902,634.05
所有者权益：			
股本		50,350,000.00	47,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,013,033.45	2,863,033.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,117,376.38	4,117,376.38
一般风险准备			
未分配利润		33,203,052.13	37,026,334.12
所有者权益合计		99,683,461.96	91,506,743.95
负债和所有者权益合计		109,483,066.03	102,409,378.00

（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		29,894,609.06	24,818,518.12
其中：营业收入	五（二十九）	29,894,609.06	24,818,518.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,559,433.37	22,016,507.46
其中：营业成本	五（二十九）	14,606,512.81	9,285,690.49
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（三十）	114,590.10	248,212.54
销售费用	五（三十一）	6,186,132.70	5,227,259.44
管理费用	五（三十二）	5,591,403.26	4,564,474.69
研发费用	五（三十三）	7,963,887.38	2,740,530.82
财务费用	五（三十四）	96,907.12	-49,660.52
其中：利息费用		120,245.67	138,899.39
利息收入		29,497.80	192,556.22
加：其他收益	五（三十五）	1,255,154.82	1,690,383.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	38,386.18	166,725.10
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）	五（三十七）		100,597.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-646,856.04	-1,104,369.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,018,139.35	3,655,346.82
加：营业外收入	五（三十九）	52.81	3.76
减：营业外支出	五（四十）	260.69	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,018,347.23	3,655,350.58
减：所得税费用	五（四十一）	-173,897.32	454,770.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,844,449.91	3,200,579.74
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）		-3,844,449.91	3,200,579.74
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）		-1,739.25	-37,296.04
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,842,710.66	3,237,875.78
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		-3,844,449.91	3,200,579.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,842,710.66	3,237,875.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,739.25	-37,296.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0778	0.0682
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宋彩虹 主管会计工作负责人：周菁菁 会计机构负责人：周菁菁

（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	十一（四）	29,903,849.83	24,879,093.47
减：营业成本	十一（四）	16,339,666.88	9,917,550.87
税金及附加		96,851.40	237,012.36
销售费用		6,060,028.69	5,227,259.44
管理费用		3,980,271.03	3,796,926.22
研发费用		7,963,887.38	2,740,530.82
财务费用		92,844.24	-61,842.44
其中：利息费用		115,656.90	126,930.41
利息收入		27,617.42	191,255.09
加：其他收益		1,245,065.42	1,671,596.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	33,641.08	157,170.44
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）			100,597.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-646,552.89	-1,077,612.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,997,546.18	3,873,407.97
加：营业外收入		2.89	3.76

减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,997,543.29	3,873,411.73
减：所得税费用		-174,261.30	446,503.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,823,281.99	3,426,907.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,823,281.99	3,426,907.77
（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		-3,823,281.99	3,426,907.77
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		24,446,183.25	16,563,453.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,128,524.97	1,498,991.61
收到其他与经营活动有关的现金		982,060.67	1,457,917.98
经营活动现金流入小计		26,556,768.89	19,520,363.44
购买商品、接受劳务支付的现金		10,967,240.10	2,697,846.45
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		18,832,640.67	16,361,947.54
支付的各项税费		2,164,279.61	2,710,231.77
支付其他与经营活动有关的现金		4,758,724.65	3,382,386.44
经营活动现金流出小计		36,722,885.03	25,152,412.20
经营活动产生的现金流量净额		-10,166,116.14	-5,632,048.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,600,000.00	51,580,000.00
取得投资收益收到的现金		454,825.20	334,751.63
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		91,054,825.20	51,914,751.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,397,885.00	1,394,713.00
投资支付的现金		65,100,000.00	58,300,000.00
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		66,497,885.00	59,694,713.00
投资活动产生的现金流量净额		24,556,940.20	-7,779,961.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	
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		3,000,000.00	
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		15,000,000.00	

偿还债务支付的现金			5,068,019.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,337.50	66,579.39
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		1,249,920.48	726,381.60
筹资活动现金流出小计		1,283,257.98	5,860,980.12
筹资活动产生的现金流量净额		13,716,742.02	-5,860,980.12
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		28,107,566.08	-19,272,990.25
加：期初现金及现金等价物余额		14,398,661.31	24,203,169.15
六、期末现金及现金等价物余额		42,506,227.39	4,930,178.90

法定代表人：宋彩虹 主管会计工作负责人：周菁菁 会计机构负责人：周菁菁

（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		24,407,348.15	16,531,313.95
收到的税费返还		1,128,524.97	1,498,991.61
收到其他与经营活动有关的现金		876,276.14	1,121,456.35
经营活动现金流入小计		26,412,149.26	19,151,761.91
购买商品、接受劳务支付的现金		16,914,076.76	4,875,966.25
支付给职工以及为职工支付的现金		16,349,673.42	14,621,725.50
支付的各项税费		1,856,246.40	2,682,424.23
支付其他与经营活动有关的现金		3,969,821.50	3,136,549.93
经营活动现金流出小计		39,089,818.08	25,316,665.91
经营活动产生的现金流量净额		-12,677,668.82	-6,164,904.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	50,560,000.00
取得投资收益收到的现金		448,232.88	323,086.56
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		90,448,232.88	50,883,086.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,395,735.00	1,324,343.00
投资支付的现金		73,850,000.00	58,300,000.00
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		75,245,735.00	59,624,343.00
投资活动产生的现金流量净额		15,202,497.88	-8,741,256.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
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		15,000,000.00	
偿还债务支付的现金			5,068,019.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,337.50	66,579.39
支付其他与筹资活动有关的现金		1,134,000.48	575,181.60
筹资活动现金流出小计		1,167,337.98	5,709,780.12
筹资活动产生的现金流量净额		13,832,662.02	-5,709,780.12
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		16,357,491.08	-20,615,940.56
加：期初现金及现金等价物余额		13,861,985.29	23,660,584.27
六、期末现金及现金等价物余额		30,219,476.37	3,044,643.71

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	□是 √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	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	索引 1
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	√是 □否	索引 2
8．是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

索引1：

公司客户主要是行政事业单位，根据行政单位采购特点，客户通常在上半年制订采购预算，发布招标公告，公司中标后与之签订业务合同；下半年，一般是客户集中验收付款高峰期，所以公司利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例很高。因此，公司能否有效地维护和拓展客户资源，确保下半年合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将决定下半年收入和利润能否保持良好增长。

索引2：

公司2022年10月12日的第三届董事会第九次会议和2022年10月29日的第三次临时股东大会决议公告审议通过了《关于<武汉天际航信息科技股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》及其他相关议案。本次发行对象为武汉荣辰维诺投资有限公司，本次发行股票2,850,000股，募集资金人民币12,000,000.00元，以现金方式认购。本次定向发行新增股份于2023年04月20日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

（二） 财务报表项目附注

武汉天际航信息科技股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

会计期间：2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

一、 企业的基本情况

武汉天际航信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”），系由自然人邓非、张彬共同出资组建，于 2011 年 8 月 25 日取得武汉市工商行政管理局核发的 420111000203239 号《企业法人营业执照》，成立时注册资本（实收资本）为人民币 10 万元整。

2014 年 5 月，经股东会决议，变更为武汉天际航信息科技股份有限公司，股份总额为 650 万股，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 650 万元。

2021 年 10 月 8 日，经股东大会决议，通过了股票定向发行的议案。本次发行股票 397 万股，定向发行后公司股份总额为 3,046 万股。

2022 年 5 月，经股东大会决议，以总股本 3,046 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5.594222 股，共计转增 1,704 万股，分红后股本为人民币 4,750 万元。

2022 年 10 月，经股东大会决议，通过了股票定向发行的议案。本次定向发行股票 285 万股，定向发行后公司总股本为 5,035 万元。

公司注册地址：武汉市东湖新技术开发区武汉大学科技园路 8 号武大科技园一号楼宏业楼。

法定代表人：宋彩虹

经营范围：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；软件销售；电子产品销售；仪器仪表销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；大数据服务；地理遥感信息服务；人工智能理论与算法软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；计算机及通讯设备租赁；机械设备租赁；货物进出口；技术进出口（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）。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日决议批准对外报出。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	单 位	级次	简 称
1	武汉臻航信息科技有限公司	2	武汉臻航
2	武汉源微数创信息科技有限公司	2	源微数创
3	合肥翊翔信息科技有限公司	2	合肥翊翔
4	武汉翊航信息科技有限公司	2	武汉翊航

5	武汉翊融地理信息合伙企业（有限合伙）	3	武汉翊融

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，

金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：应收关联方款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长

期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收代垫款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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。

(十一) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成

分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十二）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十三）固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3	5	31.67
运输工具	5	5	19
办公设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67

（十四）在建工程

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

（十五）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

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

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

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

(十六) 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
非专利技术	10	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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）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。

（十九）职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

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

支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

（二十）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

收入确认方法

（1）按照时点确认的收入

本公司按照时点确认的收入主要为商品销售，主要包括：自制软件销售及外购软、硬件销售。本公司销售的自制软件、外购软件均为商品化软件，具有通用性强、易于安装、易于使用等特点，自制软件及外购软、 硬件不需要安装的以产品送达客户指定地点并经购货方签收后完成产品的交付履约义务后确认收入；需要提供安装调试的按合同约定在项目安装完成并经客户确认后完成产品交付履约义务后确认收入。

（2）按履约进度确认的收入

本公司按照履约进度确认收入主要为提供劳务服务，主要包括：项目实施服务、二次开发服务、年度维护服务（包括随同软件附带的维护服务）。项目实施服务、二次开发服务：公司为客户提供与软件产品销售相关的衍生服务及根据客户特定需求提供的二次开发服务。由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，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， 公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按客户定期考核的工作量确认收入。合同约定按工时结算的，经客户签署服务记录单后，按服务工时及合同约定单价确认收入，合同约定按完工阶段结算的，在获取客户签署的阶段验收报告后确认收入。 年度维护服务：由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约

所带来的经济利益，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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按实际提供的服务月数，逐月确认软件维护服务收入。

(二十一) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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

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

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

(二十二) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1.租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.主要会计政策变更及依据

本报告期主要会计政策未发生变更。

2.主要会计估计变更及依据

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
武汉天际航信息科技股份有限公司	15%
武汉臻航信息科技有限公司	20%
武汉源微数创信息科技有限公司	20%
合肥翊翔信息科技有限公司	20%
武汉翊航信息科技有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1.本公司取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局联合颁发的编号为 GR202142001254 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2021 年 11 月 15 日，认定有效期三年，公司本

期可享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2.根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件，武汉臻航信息科技有限公司、武汉源微数创信息科技有限公司、合肥翊翔信息科技有限公司、武汉翊航信息科技有限公司，享受小型微利企业普惠性所得税减免优惠，报告期内按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,081.52	106,471.52
银行存款	42,443,145.87	14,292,189.79
其他货币资金	30,000.00	30,000.00
合计	42,536,227.39	14,428,661.31

注：其他货币资金主要为保函保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	15,570,000.00	41,586,439.02
合计	15,570,000.00	41,586,439.02

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		330,000.00
减：坏账准备		23,620.00
合计		306,380.00

(四) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	27,943,562.74	22,367,504.64
1 至 2 年	5,706,132.54	3,698,125.74
2 至 3 年	1,822,035.00	2,101,360.00
3 至 4 年	468,860.00	416,140.00

账龄	期末余额	期初余额
4 至 5 年	992,056.00	896,090.00
5 年以上	1,513,500.00	1,623,500.00
减：坏账准备	6,456,112.09	5,786,044.93
合计	31,990,034.19	25,316,675.45

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,446,146.28	100	6,456,112.09	16.79
其中：1.按简易损失模型计提减值组合	38,446,146.28	100	6,456,112.09	16.79
合计	38,446,146.28	100	6,456,112.09	16.79

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,102,720.38	100	5,786,044.93	18.6
其中：1.按简易损失模型计提减值组合	31,102,720.38	100	5,786,044.93	18.6
合计	31,102,720.38	100	5,786,044.93	18.6

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：采用简易损失模型计提减值的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	27,943,562.74	7	1,956,049.39	22,367,504.64	7	1,565,725.32
1 至 2 年	5,706,132.54	21	1,198,287.83	3,698,125.74	21	776,606.41
2 至 3 年	1,822,035.00	46	838,136.10	2,101,360.00	46	966,625.60
3 至 4 年	468,860.00	63	295,381.80	416,140.00	63	262,168.20
4 至 5 年	992,056.00	66	654,756.96	896,090.00	66	591,419.40
5 年以上	1,513,500.00	100	1,513,500.00	1,623,500.00	100	1,623,500.00
合计	38,446,146.28	16.79	6,456,112.09	31,102,720.38	18.6	5,786,044.93

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	5,786,044.93	670,067.16				6,456,112.09

合计	5,786,044.93	670,067.16				6,456,112.09

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 603,976.00 元。

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
航天宏图信息技术股份有限公司	6,721,528.33	17.48	470,506.98
香港地政总署测绘处	5,773,109.21	15.02	404,117.64
上海商汤智能科技有限公司	2,338,000.00	6.08	490,980.00
上海市测绘院	1,877,100.00	4.88	131,397.00
广州市城市规划勘测设计研究院	1,551,992.00	4.04	170,519.44
合计	18,261,729.54	47.50	1,667,521.07

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	621,700.00	260,500.00
合计	621,700.00	260,500.00

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	880,047.14	100	90,319.35	100
合计	880,047.14	100	90,319.35	100

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,480,083.89	2,423,897.22
减：坏账准备	31,658.88	31,247.00
合计	2,448,425.01	2,392,650.22

1. 其他应收款项

（1）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	659,992.10	395,689.28
保证金、押金	1,814,631.59	1,644,458.69

款项性质	期末余额	期初余额
其他	460.20	383,749.25
减：坏账准备	31,658.88	31,247.00
合计	2,443,425.01	2,392,650.22

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,363,332.03	2,313,768.86
1 至 2 年	102,000.00	97,078.00
2 至 3 年		3298.5
3 至 4 年	460.2	460.20
4 至 5 年	9,291.66	9291.66
减：坏账准备	31,658.88	31,247.00
合计	2,443,425.01	2,392,650.22

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	31,247.00			31,247.00
本期计提	411.88			411.88
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	31,658.88			31,658.88

（4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	31,247.00	411.88				31,658.88
合计	31,247.00	411.88				31,658.88

（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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滁州学院	保证金	1,050,000.00	1 年内	42.42	10,500.00
香港地政总署测绘处	保证金	254,711.15	1 年内	10.29	2,547.11
武汉武大科技园有限公司	押金	135,588.44	1 年内	5.48	1,355.89
孙亚楠	备用金	114,596.90	1 年内	4.63	1145.97
别凌志	备用金	112,000.00	1 年内	4.53	1120
合计		1,666,896.49		67.35	16,668.97

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,840.69		105,840.69	133,495.56		133,495.56
劳务成本	7,189,873.84		7,189,873.84	9,534,320.52		9,534,320.52
合计	7,295,714.53		7,295,714.53	9,667,816.08		9,667,816.08

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	132,285.12	32,199.09
预缴所得税	52,381.41	
合计	184,666.53	32,199.09

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	10,000.00	100,000.00		110,000.00
小　计	10,000.00	100,000.00		110,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合　计	10,000.00	100,000.00		110,000.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
武汉智踝融信科技信息合伙企业（有限合伙）	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
武汉因索健康科技有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00	
合　计	110,000.00	10,000.00	100,000.00		110,000.00	

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,509,082.81	3,408,028.39
减：减值准备		
合计	3,509,082.81	3,408,028.39

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	228,811.57	391,619.29	7,303,254.20	7,923,685.06
2.本期增加金额	29,481.41		871,853.32	901,334.73
（1）购置	29,481.41		871,853.32	901,334.73
3.本期减少金额			146,003.46	146,003.46
（1）处置或报废			146,003.46	146,003.46
4.期末余额	258,292.98	391,619.29	8,029,104.06	8,679,016.33
二、累计折旧				
1.期初余额	131,936.91	204,408.28	4,179,311.48	4,515,656.67
2.本期增加金额	22,635.02	25,789.20	748,921.98	797,346.20
（1）计提	22,635.02	25,789.20	748,921.98	797,346.20
3.本期减少金额			143,069.35	143,069.35
（1）处置或报废			143,069.35	143,069.35
4.期末余额	154,571.93	230,197.48	4,785,164.11	5,169,933.52
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	103,721.05	161,421.81	3,243,939.95	3,509,082.81
2.期初账面价值	96,874.66	187,211.01	3,123,942.72	3,408,028.39

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,924,272.29	5,924,272.29
2.本期增加金额		
（1）新增租赁		
3.本期减少金额	629,522.95	629,522.95
4.期末余额	5,294,749.34	5,294,749.34
二、累计折旧		
1.期初余额	1,981,868.37	1,981,868.37
2.本期增加金额	625,591.17	625,591.17

项目	房屋及建筑物	合计
（1）计提	625,591.17	625,591.17
3.本期减少金额	283,285.34	283,285.34
4.期末余额	2,324,174.20	2,324,174.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,970,575.14	2,970,575.14
2.期初账面价值	3,942,403.92	3,942,403.92

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1.期初余额	271,113.15	271,113.15
2.本期增加金额	830,885.05	830,885.05
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,101,998.20	1,101,998.20
二、累计摊销		
1.期初余额	229,516.38	229,516.38
2.本期增加金额	164,629.98	164,629.98
（1）计提	164,629.98	164,629.98
3.本期减少金额		
4.期末余额	394,146.36	394,146.36
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	707,851.84	707,851.84
2.期初账面价值	41,596.77	41,596.77

(十四) 长期待摊费用

类　别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	478,874.68		106,904.16		371,970.52
合计	478,874.68		106,904.16		371,970.52

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	954,361.12	6,362,407.46	857,378.18	5,715,854.57
股份支付	360,985.59	2,406,570.60	360,985.59	2,406,570.60
小计	1,315,346.71	8,768,978.06	1,218,363.77	8,122,425.17
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			77,278.36	515,189.08
小计			77,278.36	515,189.08

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104,243.51	125,057.36
可抵扣亏损	1,452,388.23	1,451,588.22
合计	1,556,631.74	1,576,645.58

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度	794,534.44	794,534.44	
2024 年度	28,001.09	28,001.09	
2025 年度	357,005.30	357,005.30	
2026 年度	59,025.92	57,648.54	
2027 年度	213,821.48	214,398.85	
合计	1,452,388.23	1,451,588.22	

（十六）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,489,561.92	3,783,216.98
1 年以上	36,147.15	36,147.15
合计	1,525,709.07	3,819,364.13

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款		13,257.46
合计		13,257.46

(十九)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,899,871.20	18,836,150.37	18,238,766.08	2,497,255.49
离职后福利-设定提存计划	624.55	917,423.69	918,048.24	
合计	1,900,495.75	19,753,574.06	19,156,814.32	2,497,255.49

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,854,230.92	17,877,620.56	17,278,456.99	2,453,394.49
职工福利费		198,229.02	198,229.02	
社会保险费	360.28	484,351.79	484,712.07	
其中：医疗及生育保险费	325.36	477,859.85	478,185.21	
工伤保险费	34.92	6,491.94	6,526.86	
住房公积金	45,280.00	275,949.00	277,368.00	43,861.00
合计	1,899,871.20	18,836,150.37	18,238,766.08	2,497,255.49

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	598.37	879,316.62	879,914.99	
失业保险费	26.18	38,107.07	38,133.25	
合计	624.55	917,423.69	918,048.24	

(二十)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	439,162.72	514,130.36
企业所得税		-18,628.89
个人所得税	68,521.69	67,527.04
城市维护建设税	30,370.24	69,937.85
教育费附加	13,015.82	29,973.35
其他税费	8,677.21	19,901.45
合计	559,747.68	682,841.16

(二十一)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	394,042.53	714,985.11
合计	394,042.53	714,985.11

1.其他应付款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	330,000.00	320,000.00
其他	64,042.53	394,985.11
合计	394,042.53	714,985.11

(二十二)一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,232,338.72	1,362,298.70
合计	1,232,338.72	1,362,298.70

(二十三)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,925,117.40	4,277,563.13
减：未确认融资费用	252,771.00	372,356.63
减：一年内到期的租赁负债	1,232,338.72	1,362,298.70
合计	1,440,007.68	2,542,907.80

(二十四)递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	235,957.62		235,957.62	
合计	235,957.62		235,957.62	

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精度室内三维实景重建技术研究及应用	235,957.62			235,957.62			与收益相关
合计	235,957.62			235,957.62			

(二十五)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	47,500,000.00	2,850,000.00				2,850,000.00	50,350,000.00

(二十六)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	497,519.28	9,150,000.00		9,647,519.28
其他资本公积	2,406,570.60			2,406,570.60
其中：股份支付	2,406,570.60			2,406,570.60
合计	2,904,089.88	9,150,000.00		12,054,089.88

(二十七)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,117,376.38			4,117,376.38
合计	4,117,376.38			4,117,376.38

(二十八)未分配利润

项目	本期金额	备注
调整前上期末未分配利润	35,772,710.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	435,109.74	母公司 2022 年度企业所得税退税款
调整后期初未分配利润	36,207,819.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,842,710.66	
减：提取法定盈余公积		

项目	本期金额	备注
调整前上期末未分配利润	35,772,710.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	435,109.74	母公司 2022 年度企业所得税退税款
调整后期初未分配利润	36,207,819.90	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,365,109.24	

(二十九)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,894,609.06	14,606,512.81	24,543,125.72	9,108,699.34
软件销售收入	6,135,356.14		13,273,874.71	
技术服务收入	11,051,381.87	6,372,142.47	5,310,488.53	3,578,878.49
软件开发收入	12,707,871.05	8,234,370.34	5,887,966.02	5,512,121.73
系统集成收入			70,796.46	17,699.12
二、其他业务小计			275,392.40	176,991.15
硬件设备及其他			265,486.74	176,991.15
技术咨询服务			9,905.66	
合计	29,894,609.06	14,606,512.81	24,818,518.12	9,285,690.49

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	软件销售收入	技术服务收入	软件开发收入	系统集成收入	其他业务收入
在某一时点确认	6,135,356.14				
在某一时段内确认		11,051,381.87	12,707,871.05		
合计	6,135,356.14	11,051,381.87	12,707,871.05		

(三十)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,489.73	135,749.47
教育费附加	24,638.44	58,164.46
印花税	16,036.30	15,522.30
其他	16,425.63	38,776.31
合计	114,590.10	248,212.54

(三十一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,017,933.82	4,456,439.17
差旅费	588,717.94	337,229.11
业务招待费	193,164.93	190,715.55
车辆费	5,298.04	16,302.56
宣传展览费	67,665.87	25,444.68
其他销售费用	313,352.10	201,128.37
合计	6,186,132.70	5,227,259.44

(三十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,937,534.49	2,134,446.04
固定资产折旧费	313,153.95	468,368.92
无形资产摊销	164,629.98	25,636.62
装修费	157,650.18	56,895.71
业务招待费	67,763.50	98,547.81
差旅费	101,685.70	118,114.81
办公费	217,845.02	335,978.63
水电费	109,006.12	137,394.20
使用权资产折旧摊销	452,946.94	435,116.14
聘请中介机构费用	214,247.42	276,121.32
咨询费	181,682.24	153,849.70
物业管理费	104,403.67	55,325.54
其他管理费用	568,854.05	268,679.25
合计	5,591,403.26	4,564,474.69

(三十三)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一、人员人工费用	7,142,786.57	2,640,599.71
二、折旧费用	286,788.08	99,931.11
三、其他费用	534,312.73	
合计	7,963,887.38	2,740,530.82

(三十四)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	120,245.67	138,899.39
减：利息收入	29,497.80	192,556.22
其他支出	6,159.25	3,996.31
合计	96,907.12	-49,660.52

(三十五)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税款	693,415.23	1,498,991.61	与收益相关
互联网+政策兑现	79,000.00		与收益相关
中央军民融合发展专项资金	200,000.00		与收益相关
宁波项目拨款结转收益	235,957.62		与收益相关
稳岗就业补贴	21,000.00	26,000.00	与收益相关
研发费补贴		44,000.00	与收益相关
个税返还	18,515.74	8,976.69	与收益相关
其他经营性政府补助	7,266.23	112,415.05	与收益相关
合计	1,255,154.82	1,690,383.35	

(三十六)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	38,386.18	166,725.10
合计	38,386.18	166,725.10

(三十七)公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动		100,597.28
合计		100,597.28

(三十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	23,620.00	
应收账款信用减值损失	-670,067.16	-1,120,346.51
其他应收款信用减值损失	-408.88	15,976.94
合计	-646,856.04	-1,104,369.57

(三十九)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	52.81	3.76	52.81
合计	52.81	3.76	52.81

(四十)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
滞纳金	260.69		260.69
合计	260.69		260.69

(四十一)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	363.98	593,613.91
递延所得税费用	-174,261.30	-138,843.07
合计	-173,897.32	454,770.84

(四十二)现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	318,515.74	147,391.74
利息收入	29,497.80	192,556.22
收到的往来款及其他	634,047.13	1,117,970.02
合计	982,060.67	1,457,917.98

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	4,146,459.69	2,629,839.10
支付往来款及其他	612,264.96	752,547.34
合计	4,758,724.65	3,382,386.44

3.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,249,920.48	726,381.60
合计	1,249,920.48	726,381.60

(四十三)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	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	-3,844,449.91	3,200,579.74
加：信用减值损失	646,856.04	1,104,369.57
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	797,346.20	560,939.73
使用权资产折旧	625,591.17	418,513.86
无形资产摊销	164,629.98	25,636.62
长期待摊费用摊销	106,904.16	56,825.71
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-100,597.28
财务费用（收益以“－”号填列）	96,907.12	-49,660.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-38,386.18	-166,725.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-96,982.94	-138,843.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-77,278.36	
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,372,101.55	-2,576,788.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,579,976.87	-11,814,216.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,589,298.58	3,121,535.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,416,036.62	-6,358,430.36
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	42,506,227.39	4,930,178.90
减：现金的期初余额	14,398,661.31	24,203,169.15
现金及现金等价物净增加额	28,107,566.08	-19,272,990.25

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,506,227.39	14,398,661.31
其中：库存现金	63,081.52	106,471.52
可随时用于支付的银行存款	42,443,145.87	14,292,189.79
二、期末现金及现金等价物余额	42,506,227.39	14,398,661.31

(四十四)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

货币资金	30,000.00	保函保证金
合计	30,000.00	

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉臻航信息科技有限公司	武汉	武汉	互联网信息服务	63.00		投资设立
武汉源微数创信息科技有限公司	武汉	武汉	互联网信息服务	80.00	15.00	投资设立
合肥翊翔信息科技有限公司	合肥	合肥	互联网信息服务	100.00		投资设立
武汉翊航信息科技有限公司	武汉	武汉	互联网信息服务	90.00	10.00	投资设立
武汉翊融地理信息合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	互联网信息服务		2.00	投资设立

注：全资子公司合肥翊翔信息科技有限公司持有武汉翊融地理信息合伙企业（有限合伙）2.00%合伙人资本但仍控制武汉翊融地理信息合伙企业（有限合伙）依据：①合伙企业由普通合伙人（即合肥翊翔信息科技有限公司）执行合伙事务；②合伙企业的收益按照出资比例向合伙人分配，合伙企业亏损由有限合伙人在出资额内承担有限责任，唯一普通合伙人（即合肥翊翔信息科技有限公司）承担无限责任；③新合伙人入伙需经普通合伙人同意，有限合伙人退伙其财产份额转让给普通合伙人或其指定的第三人。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
邓非、宋彩虹	38.18	38.18

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
万方、曾家成、付雅琴、朱红丽、范磊	董事
江英	监事会主席
罗元元、周松涛	监事
周菁菁	财务负责人
航天宏图信息技术股份有限公司	股东

(三) 关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：			
航天宏图信息技术股份有限公司	销售产品	8,479,301.89	1,061,946.90
采购商品、接受劳务：			
航天宏图信息技术股份有限公司	采购产品	265,486.73	

2.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,025,573.61	1,230,688.96

(四) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	航天宏图信息技术股份有限公司	6,721,528.33	470,506.98	3,141,509.44	219,905.66
合计		6,721,528.33	470,506.98	3,141,509.44	219,905.66

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	27,824,836.54	22,352,504.64
1 至 2 年	5,494,666.04	3,455,824.14
2 至 3 年	1,822,035.00	2,101,360.00
3 至 4 年	446,260.00	381,260.00
4 至 5 年	909,736.00	826,050.00
5 年以上	1,513,500.00	1,623,500.00
减：坏账准备	6,334,824.09	5,665,910.79
合计	31,676,209.49	25,074,587.99

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,095,801.16	100	6,334,824.09	16.63
其中：组合 1：按简易损失模型计提减值组合	38,011,033.58	99.78	6,334,824.09	16.67
组合 2：零计提减值组合的应收账款	84,767.58	0.22		
合计	38,095,801.16	100	6,334,824.09	16.63

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,740,498.78	100	5,665,910.79	18.43
其中：组合 1：按简易损失模型计提减值组合	30,740,498.78	100	5,665,910.79	18.43
合计	30,740,498.78	100	5,665,910.79	18.43

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按简易损失模型计提减值组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1 年以内	27,824,836.54	7	1,947,738.56	22,352,504.64	7	1,564,675.32
1 至 2 年	5,494,666.04	21	1,153,879.87	3,455,824.14	21	725,723.07
2 至 3 年	1,822,035.00	46	838,136.10	2,101,360.00	46	966,625.60
3 至 4 年	446,260.00	63	281,143.80	381,260.00	63	240,193.80
4 至 5 年	909,736.00	66	600,425.76	826,050.00	66	545,193.00
5 年以上	1,513,500.00	100	1,513,500.00	1,623,500.00	100	1,623,500.00
合计	38,011,033.58	16.63	6,334,824.09	30,740,498.78	18.43	5,665,910.79

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	5,665,910.79	668,913.30				6,334,824.09
合计	5,665,910.79	668,913.30				6,334,824.09

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
航天宏图信息技术股份有限公司	6,721,528.33	17.48	470,506.98
香港地政总署测绘处	5,773,109.21	15.02	404,117.64
上海商汤智能科技有限公司	2,338,000.00	6.08	490,980.00
上海市测绘院	1,877,100.00	4.88	131,397.00
广州市城市规划勘测设计研究院	1,551,992.00	4.04	170,519.44
合计	18,261,729.54	47.5	1,667,521.07

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,350,337.03	2,214,379.43
减：坏账准备	27,583.37	26,323.78
合计	2,322,753.66	2,188,055.65

1.其他应收款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	535,705.44	289,653.84
保证金、押金	1,814,631.59	1,644,458.69
其他		280,266.90
减：坏账准备	27,583.37	26,323.78
合计	2,322,753.66	2,188,055.65

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,248,337.03	2,114,002.93
1 至 2 年	102,000.00	97,078.00
2 至 3 年		3,298.50
减：坏账准备	27,583.37	26,323.78
合计	2,322,753.66	2,188,055.65

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	26,323.78			26,323.78
本期计提	1,259.59			1,259.59
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	27,583.37			27,583.37

（4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	26,323.78	1,259.59				27,583.37
合计	26,323.78	1,259.59				27,583.37

（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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滁州学院	保证金	1,050,000.00	1 年内	44.67	10,500.00
香港地政总署测绘处	保证金	254,711.15	1 年内	10.84	2,547.11
武汉武大科技园有限公司	押金	135,588.44	1 年内	5.77	1,355.89
孙亚楠	备用金	114,596.90	1 年内	4.88	1,145.97
别凌志	备用金	112,000.00	1 年内	4.77	1,120.00
合计		1,666,896.49		70.92	16,668.97

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	2,080,000.00		2,080,000.00	2,030,000.00		2,030,000.00
合计	2,080,000.00		2,080,000.00	2,030,000.00		2,030,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉臻航信息科技有限公司	630,000.00			630,000.00		
武汉源微数创信息科技有限公司	800,000.00			800,000.00		
合肥翊翔信息科技有限公司	150,000.00	350,000.00		500,000.00		
武汉翊航信息科技有限公司	500,000.00	8,500,000.00		9,000,000.00		

合计	2,080,000.00	8,850,000.00		10,930,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,789,206.98	16,256,227.87	24,524,446.49	9,689,089.78
软件销售收入	6,135,356.14		13,273,874.71	
技术服务收入	10,945,979.79	7,997,199.02	5,291,809.30	4,159,268.93
软件开发收入	12,707,871.05	8,259,028.85	5,887,966.02	5,512,121.73
系统集成收入			70796.46	17699.12
二、其他业务小计	114,642.85	83,439.01	354,646.98	228,461.09
硬件设备及其他			265,486.74	176,991.15
技术咨询			9,905.66	
设备租赁	114,642.85	83,439.01	79,254.58	51469.94
合计	29,903,849.83	16,339,666.88	24,879,093.47	9,917,550.87

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	软件销售收入	技术服务收入	软件开发收入	系统集成收入	其他业务收入
在某一时点确认	6,135,356.14				114,642.85
在某一时段内确认		10,945,979.79	12,707,871.05		
合计	6,135,356.14	10,945,979.79	12,707,871.05		114,642.85

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	33,641.08	157,170.44
合计	33,641.08	157,170.44

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	561,739.59	
2. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	38,386.18	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207.88	

项目	金额	备注
小计	599,917.89	
减：企业所得税影响数	88,337.89	
少数股东权益影响额	187.42	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	511,392.58	

注：当期计入其他收益的增值税退税款 693,415.23 元属于与企业业务密切相关的政府补助款，因此不属于当期非经常性损益。

（二）净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-4.33	3.93	-0.0778	0.0682
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.90	3.45	-0.0881	0.0600

武汉天际航信息科技股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

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
1．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）	561,739.59
2．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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	38,386.18
3．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207.88
非经常性损益合计	599,917.89
减：所得税影响数	88,337.89
少数股东权益影响额（税后）	187.42
非经常性损益净额	511,392.58

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022 年第一次股票发行	2022 年 10 月 12 日	2023 年 4 月 20 日	4.21	2,850,000	武汉荣辰维诺投资	不适用	12,000,000	补充流动资金

					有限公司			

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021 年第一次股票发行	2022 年 1 月 21 日	21,001,300.00	2,396,713.78	否	-	-	不适用
2022 年第一次股票发行	2023 年 4 月 14 日	12,000,000.00	4,250,874.31	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

1、2021 年度第一次股票发行

根据公司 2021 年 11 月 24 日公告的《股票定向发行说明书》（修订版）承诺本次发行募集资金主要用于补充流动资金。经核查，截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金存放于专项账户，资金余额为 2,731,874.12 元，公司募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	21,001,300.00
减：发行费用	0.00
二、募集资金净额	21,001,300.00
加：银行利息	217,257.04
银行理财收益	168,575.93
减：银行手续费	1,092.86
三、募集资金使用金额	18,654,165.99
1、补充流动资金	18,654,165.99
四、尚未使用的募集资金余额	2,731,874.12

其中该次股票发行募集资金在 2023 年上半年的使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金年初余额	5,060,361.37
减：发行费用	0.00

二、募集资金净额	5,060,361.37
加：银行利息	676.02
银行理财收益	67,684.93
减：银行手续费	134.42
三、募集资金使用金额	2,396,713.78
1、补充流动资金	2,396,713.78
四、尚未使用的募集资金余额	2,731,874.12

2、2022 年度第一次股票发行

根据公司 2022 年 11 月 14 日公告的《股票定向发行说明书》（修订稿）承诺本次发行募集资金主要用于补充流动资金。经核查，截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金存放于专项账户，资金余额为 7,756,762.09 元，公司募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	12,000,000.00
减：发行费用	0.00
二、募集资金净额	12,000,000.00
加：银行利息	7,893.58
银行理财收益	0.00
减：银行手续费	257.18
三、募集资金使用金额	4,250,874.31
1、补充流动资金	4,250,874.31
四、尚未使用的募集资金余额	7,756,762.09
其中：活期存款账户余额	2,756,762.09
理财产品余额	5,000,000.00

其中该次股票发行募集资金在 2023 年上半年的使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金年初余额	12,000,000.00
减：发行费用	0.00
二、募集资金净额	12,000,000.00
加：银行利息	7,893.58
银行理财收益	0.00
减：银行手续费	257.18
三、募集资金使用金额	4,250,874.31

1、补充流动资金	4,250,874.31
四、尚未使用的募集资金余额	7,756,762.09
其中：活期存款账户余额	2,756,762.09
理财产品余额	5,000,000.00

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