

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 11—14 页
三、财务报表附注	第 15—133 页
四、资质证书复印件	第 134—137 页



审计报告

天健审〔2023〕7-598号

武汉港迪技术股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了武汉港迪技术股份有限公司(以下简称港迪技术公司)财务报表,包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了港迪技术公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于港迪技术公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计年度：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(二)1。

港迪技术公司的营业收入主要来自于自动化驱动产品、智能操控系统等。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月，港迪技术公司营业收入分别为 242,812,956.18 元、428,663,311.17 元、507,186,875.19 元和 185,639,453.87 元。由于营业收入是港迪技术公司关键业绩指标之一，可能存在港迪技术公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、自动化驱动产品的签收单、智能操控系统的验收报告等；

（5）对主要客户进行实地走访或视频询问，重点关注自动化驱动产品交付、智能操控系统验收、控制权转移、货款结算、退货等事项在交易中的实际执行情况，评估收入确认政策是否合理；

（6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

（7）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；



(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关会计年度：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及五(一)4。

截至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日和 2023 年 6 月 30 日，港迪技术公司应收账款账面余额分别为 87,324,939.22 元、134,269,218.35 元、173,444,072.55 元和 173,660,247.74 元，坏账准备分别为 7,412,983.80 元、10,961,608.93 元、10,075,473.33 元和 9,779,770.80 元，账面价值分别为 79,911,955.42 元、123,307,609.42 元、163,368,599.22 元和 163,880,476.94 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；



(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估港迪技术公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

港迪技术公司治理层（以下简称治理层）负责监督港迪技术公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对港迪技术公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致港迪技术公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就港迪技术公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年度、2021 年度、



2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

章天赐 章天赐印

中国注册会计师：

张晓丹 张晓丹印

二〇二三年九月十一日





资产负债表 (负债和所有者权益)

会企01表
单位:人民币元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1 流动负债:								
2 短期借款	73,687,187.99	41,619,852.00	89,563,454.89	46,000,829.23	43,126,803.69	24,412,462.70	2,620,244.00	22,032,495.83
3 交易性金融负债	110,696,318.53	40,371,795.80	109,659,059.87	48,215,994.16	105,118,004.91	53,604,534.09	109,749,751.02	85,844,097.51
4 应付票据								
5 应付账款	40,709,419.46	290,946.90	36,522,170.83	254,521.23	32,290,748.17	1,248,964.92	44,774,664.84	2,030,668.27
6 预收款项	7,855,747.69	3,663,479.60	18,262,061.77	10,345,286.49	12,840,923.47	8,391,837.96	9,846,683.94	6,491,993.74
7 合同负债	3,268,382.79	3,050,573.61	22,145,357.05	10,327,225.85	16,739,161.25	9,153,491.88	15,613,410.25	8,590,247.79
8 应交税费	4,556,147.81	1,443,826.95	1,615,761.35	308,035.54	2,100,345.44	1,248,089.83	8,159,985.64	1,241,833.08
9 其他应付款								
10 持有待售负债								
11 一年内到期的非流动负债	4,865,621.38	4,649,123.10	5,710,181.22	5,224,372.16	5,036,287.47	4,947,712.00	1,397,943.50	263,986.87
12 其他流动负债	1,501,104.38	37,823.10	756,403.97	33,087.76	919,963.46	162,365.44		
13 流动负债合计	247,139,930.03	95,127,421.06	285,234,450.95	121,709,352.42	222,176,424.16	103,169,458.82	224,206,942.91	126,495,323.09
14 非流动负债:								
15 长期借款								
16 应付债券								
17 其中: 优先股								
18 永续债								
19 租赁负债	25,307,610.81	24,943,515.13	26,622,834.27	26,162,550.17	29,133,425.22	29,048,866.31		
20 长期应付款								
21 长期应付职工薪酬								
22 预计负债	7,381,663.57	3,605,847.45	9,626,416.52	3,957,545.22	7,744,527.65	3,883,179.05	4,920,015.25	2,623,087.12
23 递延收益	25,734.64	5,188.80	6,110.57	6,110.57				
24 递延所得税负债								
25 其他非流动负债	32,715,009.02	28,554,551.38	36,255,361.36	30,126,205.96	36,877,952.87	32,932,045.36	4,920,015.25	2,623,087.12
26 非流动负债合计	279,854,939.05	123,681,972.44	321,489,812.31	151,835,558.38	259,054,377.03	136,101,504.18	229,126,958.16	129,118,410.21
27 负债合计	41,760,000.00	41,760,000.00	41,760,000.00	41,760,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
28 所有者权益(或股本):								
29 实收资本(或股本)	171,146,129.50	177,469,924.34	171,146,129.50	177,469,924.34	127,146,129.50	133,469,924.34	76,999,999.00	83,323,793.84
30 其他权益工具								
31 其中: 优先股								
32 永续债								
33 资本公积	7,809,273.22	7,809,273.22	7,809,273.22	7,809,273.22	3,533,405.64	3,533,405.64	8,680,266.84	8,680,266.84
34 减: 库存股								
35 其他综合收益	82,546,037.99	20,781,781.76	103,780,343.57	42,612,131.04	51,258,797.86	24,129,322.82	53,784,783.47	49,574,160.09
36 专项储备	303,261,440.71	324,495,746.29	324,495,746.29	300,476.95	221,938,333.00	179,465,049.31	179,465,049.31	
37 盈余公积	731,754.06	247,820,979.32	300,476.95	269,651,328.60	562,987.20	-395,130.83	-395,130.83	
38 未分配利润	303,993,194.77	371,502,951.76	324,796,223.24	421,486,886.98	222,501,320.20	201,132,652.80	179,069,918.48	181,578,220.77
39 归属于母公司所有者权益合计	583,848,133.82	371,502,951.76	646,286,035.55	421,486,886.98	451,555,697.23	337,234,156.98	408,196,846.64	310,696,630.98
40 少数股东权益								
41 所有者权益合计								
42 负债和所有者权益总计								

张丽 印



利润表

单位:人民币元

注释号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1	185,639,453.87	97,887,316.32	507,186,875.19	245,353,017.65	428,663,311.17	247,727,201.77	242,812,956.18	172,131,336.01
1	120,795,456.23	60,783,284.03	312,237,780.46	139,459,089.88	264,603,405.40	143,067,916.84	130,227,933.31	86,256,465.65
2	973,573.43	820,844.11	4,332,101.77	2,052,793.51	3,257,809.71	2,293,868.66	1,482,916.37	407,912.52
3	22,815,467.37	10,305,605.20	43,637,522.58	21,049,909.50	32,103,064.99	17,976,133.98	16,537,830.71	12,412,254.72
4	18,720,203.72	9,446,178.26	32,314,403.76	16,346,481.81	25,656,111.32	14,185,622.50	17,927,061.39	8,830,018.85
5	19,008,456.04	10,744,114.75	33,712,043.51	20,286,684.73	34,768,782.57	25,760,640.51	21,243,031.47	12,958,739.39
6	36,616.64	435,250.79	502,472.80	993,694.14	2,331,768.05	2,057,500.69	1,357,335.92	1,044,136.63
	567,822.19	707,081.99	1,645,393.83	1,582,040.71	2,565,846.43	2,180,950.03	1,471,037.00	1,052,083.32
	635,802.27	327,006.12	1,268,120.73	636,596.47	301,062.29	155,673.41	138,070.55	10,424.13
7	7,822,285.18	6,571,411.20	9,124,795.21	7,777,182.16	3,979,120.23	2,532,653.77	1,387,657.70	702,898.81
8	-73,642.52	-143,415.31	321,053.87	139,993.80	2,712,963.13	1,091,251.53	3,884,941.06	1,988,030.57
	191,659.54		458,569.43		22,369.03			
9	209,267.03	295,641.53	183,712.73	-1,593,817.49	1,708,077.24	1,453,999.66	-5,456,355.21	-1,452,933.91
10	-4,020,179.03	-3,560,695.98	-4,243,147.02	-3,852,028.99	-5,326,767.77	-4,530,140.64	-3,158,181.00	-3,079,898.54
11					120,998.81	119,659.30	11,431.72	
12	7,227,411.10	8,514,980.62	85,836,965.10	47,635,693.56	69,136,760.77	43,052,942.21	50,706,341.28	48,379,405.18
13	63,020.27	53,007.16	48,697.39	33,536.13	97,769.07	1,001.19	6,284.66	2,480.00
14	249,444.54	43,456.53	5,166.38	35.52	366,768.74	61,514.46	5,503.82	945.73
	7,040,986.83	8,524,531.25	85,880,496.11	47,669,194.17	68,887,761.10	42,992,428.94	50,707,122.12	48,381,439.45
	-2,155,984.70	354,880.53	9,345,593.07	4,910,518.37	6,336,359.38	3,437,996.91	4,171,661.35	6,661,673.64
	9,196,971.53	8,169,650.72	76,534,903.04	42,758,675.80	62,531,401.72	39,554,432.03	46,535,460.77	41,719,765.81
	9,196,971.53	8,169,650.72	76,534,903.04	42,758,675.80	62,531,401.72	39,554,432.03	46,535,460.77	41,719,765.81
	8,765,694.42		76,797,413.29		62,473,283.69		46,516,664.00	
	431,277.11		-262,510.25		58,118.03		18,796.77	
	9,196,971.53	8,169,650.72	76,534,903.04	42,758,675.80	62,531,401.72	39,554,432.03	46,535,460.77	41,719,765.81
	8,765,694.42		76,797,413.29		62,473,283.69		46,516,664.00	
	431,277.11		-262,510.25		58,118.03		18,796.77	
	0.21		1.87		1.56			
	0.21		1.87		1.56			

张娟娟印

张娟娟印

张娟娟印

张娟娟印

会计机构负责人: 张娟娟

主管会计工作的负责人: 张娟娟

2020年度发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 4,815,694.96元。

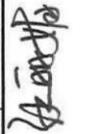


现金流量表

会企03表
单位:人民币元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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	170,020,095.86	92,374,294.87	420,363,596.48	194,362,996.45	304,466,143.98	184,015,631.25	123,334,045.93	78,630,063.30
收到的税费返还	4,886,698.49	4,232,741.44	8,243,950.11	7,057,452.55	3,203,058.33	2,391,928.41	538,792.98	63,547.97
收到其他与经营活动有关的现金	13,477,021.27	23,807,473.20	20,069,570.81	49,040,704.87	45,495,269.08	36,351,856.71	5,697,915.05	2,271,055.38
经营活动现金流入小计	188,383,815.62	120,414,509.51	448,677,117.40	250,461,153.87	353,164,471.39	222,759,416.37	129,570,753.96	80,964,666.65
购买商品、接受劳务支付的现金	75,678,857.13	26,552,285.46	201,703,705.42	80,927,721.25	141,599,999.78	71,789,950.53	56,195,189.76	36,366,828.55
支付给职工以及为职工支付的现金	62,290,080.23	31,648,622.37	91,867,997.81	49,888,202.70	78,853,625.70	48,920,719.78	36,402,785.48	20,945,437.86
支付的各项税费	26,408,244.88	14,100,474.23	34,951,360.05	17,544,563.47	33,254,135.94	27,044,632.64	12,219,128.09	4,663,709.65
支付其他与经营活动有关的现金	39,712,640.27	40,633,548.14	56,958,300.73	61,580,766.72	62,423,371.31	51,512,592.58	27,815,450.16	11,859,282.22
经营活动现金流出小计	204,089,822.51	112,934,930.20	385,481,364.01	209,941,254.22	316,131,132.73	199,267,895.53	132,632,553.49	73,835,288.48
经营活动产生的现金流量净额	-15,706,006.89	7,479,579.31	63,195,753.39	40,519,899.65	37,033,338.66	23,491,520.84	-3,061,799.53	7,129,408.17
二、投资活动产生的现金流量:								
收回投资收到的现金	150,000,000.00	150,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	584,958.91	584,958.91	448,767.13	448,767.13	448,767.13	448,767.13	448,767.13	448,767.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			220.00					
处置子公司及其他营业单位收到的现金								
收到其他与投资活动有关的现金								
投资活动现金流入小计	150,584,958.91	150,584,958.91	60,448,987.13	60,448,767.13	60,448,767.13	60,448,767.13	60,448,767.13	60,448,767.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,017,437.10	1,925,149.10	24,325,463.54	23,600,468.27	11,314,114.25	9,427,297.29	8,115,629.80	7,662,480.59
投资支付的现金	130,000,000.00	130,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	5,000,000.00	4,100,000.00	5,000,000.00	43,000,001.00
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	132,017,437.10	131,925,149.10	144,325,463.54	143,600,468.27	23,989,531.97	13,527,297.29	39,009,777.48	59,430,024.79
投资活动产生的现金流量净额	18,567,521.81	18,659,809.81	-83,876,476.41	-83,151,701.14	75,907,170.43	35,761,379.23	-10,485,910.40	-52,004,275.79
三、筹资活动产生的现金流量:								
吸收投资收到的现金			45,760,000.00	45,760,000.00	900,000.00	900,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
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								
收到其他与筹资活动有关的现金								
筹资活动现金流入小计			45,760,000.00	45,760,000.00	900,000.00	900,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金								
支付其他与筹资活动有关的现金								
筹资活动现金流出小计								
筹资活动产生的现金流量净额								
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								
加:期初现金及现金等价物余额								
六、期末现金及现金等价物余额								

法定代表人:  爱印丽

主管会计工作的负责人:  爱印丽

会计机构负责人:  爱印丽



合并所有者权益变动表

会 564表
单位：人民币元

项目	2022年1-6月							2022年度											
	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计			归属于母公司所有者权益				所有者权益合计							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年期末余额	41,760,000.00	171,146,129.50				7,809,273.22	103,780,343.57	300,476.95	324,796,223.24	40,000,000.00	127,146,129.50				3,533,405.64	51,258,797.86		562,987.20	222,501,320.20
二、本年期初余额	41,760,000.00	171,146,129.50				7,809,273.22	103,780,343.57	300,476.95	324,796,223.24	40,000,000.00	127,146,129.50				3,533,405.64	51,258,797.86		562,987.20	222,501,320.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,234,805.58	431,277.11	-20,803,028.47	1,760,000.00	44,000,000.00				4,275,867.58	52,521,545.71		-262,510.25	102,294,903.04
（一）综合收益总额							8,765,094.42	431,277.11	9,196,371.53							76,797,413.29		-262,510.25	76,534,903.04
（二）所有者投入和减少资本										1,760,000.00									
1. 所有者投入的普通股										1,760,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
（三）利润分配							-30,000,000.00		-30,000,000.00										
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00		-30,000,000.00										
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六）其他																			
四、本期期末余额	41,760,000.00	171,146,129.50				7,809,273.22	82,545,037.99	731,754.06	303,993,194.77	41,760,000.00	171,146,129.50				7,809,273.22	103,780,343.57		731,754.06	324,796,223.24

编制单位：武汉海纳技术股份有限公司
 法定代表人：何敬国
 主管会计工作的负责人：何敬国
 会计机构负责人：何敬国



合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

编制单位：武汉康达技术股份有限公司
2021年度
2020年度

项目	2021年度										2020年度										
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年期末余额	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	30,000,000.00	30,000,000.00	4,508,200.26	11,026,188.45	45,534,458.71	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	30,000,000.00	30,000,000.00	4,508,200.26	11,026,188.45	45,534,458.71	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并																					
其他																					
二、本年期初余额	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	30,000,000.00	30,000,000.00	4,508,200.26	11,026,188.45	45,534,458.71	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	30,000,000.00	30,000,000.00	4,508,200.26	11,026,188.45	45,534,458.71	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																					
（一）综合收益总额																					
（二）所有者投入和减少资本																					
1. 所有者投入的普通股																					
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
（三）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配																					
4. 其他																					
（四）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
（五）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（六）其他																					
四、本期期末余额	40,000,000.00	127,196,128.50	3,533,405.64	51,258,797.86	222,501,320.20	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	40,000,000.00	76,999,999.00	8,680,266.84	53,784,783.47	179,069,918.48	30,000,000.00	30,000,000.00	4,508,200.26	11,026,188.45	45,534,458.71	

法定代表人：胡爱国
主管会计工作的负责人：张娟
会计机构负责人：张娟

胡爱国
张娟
张娟

胡爱国
张娟



母公司所有者权益变动表

会计报表
单位：人民币元

项目	2023年1-6月						2022年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债					其他	优先股			
一、上年期末余额	41,760,000.00			177,469,924.34	42,612,131.04	269,651,328.60	40,000,000.00			133,469,924.34	24,129,322.82	201,132,652.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,760,000.00			177,469,924.34	42,612,131.04	269,651,328.60	40,000,000.00			133,469,924.34	24,129,322.82	201,132,652.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-21,830,349.28	-21,830,349.28	1,760,000.00			44,000,000.00	4,275,867.58	68,518,675.80
（一）综合收益总额					8,169,650.72	8,169,650.72						
（二）所有者投入和减少资本							1,760,000.00			14,000,000.00		15,760,000.00
1. 所有者投入的普通股							1,760,000.00			14,000,000.00		15,760,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配					-30,000,000.00	-30,000,000.00					4,275,867.58	-24,275,867.58
1. 提取盈余公积											4,275,867.58	-4,275,867.58
2. 对所有者（或股东）的分配					-30,000,000.00	-30,000,000.00						-20,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	41,760,000.00			177,469,924.34	20,781,781.76	247,820,979.32	41,760,000.00			177,469,924.34	7,809,273.22	269,651,328.60

法定代表人：

王爱

主管会计工作的负责人：

张娟

会计机构负责人：

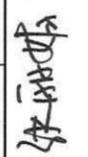
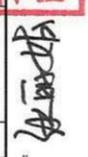
张娟



母公司所有者权益变动表

会计04表
单位：人民币元

项目	2021年度										2020年度									
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债								优先股	永续债									
一、上年期末余额	40,000,000.00		83,323,793.84				8,680,266.84	49,574,160.09	181,578,220.77	30,000,000.00				83,323,793.84			4,508,290.26	12,026,370.86	46,534,661.12	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	40,000,000.00		83,323,793.84				8,680,266.84	49,574,160.09	181,578,220.77	30,000,000.00				83,323,793.84			4,508,290.26	12,026,370.86	46,534,661.12	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			50,146,130.50				-5,146,861.20	-25,444,837.27	19,554,432.03	10,000,000.00							4,171,976.58	37,517,789.23	135,043,559.65	
(一)综合收益总额								39,554,432.03	39,554,432.03										41,719,765.81	41,719,765.81
(二)所有者投入和减少资本										10,000,000.00				90,000,000.00					100,000,000.00	100,000,000.00
1.所有者投入的普通股																				
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他																				
(三)利润分配							3,955,443.20	-23,955,443.20	-20,000,000.00									4,171,976.58	-4,171,976.58	
1.提取盈余公积							3,955,443.20	-3,955,443.20										4,171,976.58	-4,171,976.58	
2.对所有者(或股东)的分配								-20,000,000.00	-20,000,000.00											
3.其他																				
(四)所有者权益内部结转			50,146,130.50				-9,102,304.40	-41,013,526.10												
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他			50,146,130.50				-9,102,304.40	-41,013,526.10												
(五)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(六)其他																				
四、本期期末余额	40,000,000.00		133,469,924.34				3,533,405.64	24,129,322.82	201,132,652.80	40,000,000.00				83,323,793.84			8,680,266.84	49,574,160.09	181,578,220.77	

法定代表人：  主管会计工作的负责人：  会计机构负责人： 



武汉港迪技术股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

武汉港迪技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原武汉港迪电气传动技术有限公司（以下简称港迪传动公司），港迪传动公司系由向爱国、徐林业、范沛、顾毅共同出资组建，于2015年9月28日在武汉市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91420100MA4KL3B99W的营业执照。港迪传动公司成立时注册资本3,000.00万元。港迪传动公司以2021年2月28日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2021年7月1日在武汉市市场监督管理局登记注册，总部位于湖北省武汉市。公司现持有统一社会信用代码为91420100MA4KL3B99W的营业执照，注册资本4,176.00万元，股份总数4,176万股（每股面值1元）。

本公司属于工业自动化行业。主要经营活动为工业自动化领域产品的研发、生产和销售。产品主要有：自动化驱动产品、智能操控系统、管理系统软件等。

本财务报表业经公司2023年9月11日第一届第十七次董事会批准对外报出。

本公司将武汉港迪智能技术有限公司（以下简称港迪智能）和武汉港迪软件信息技术有限公司（以下简称港迪软件）2家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑 汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收票据——商业承兑 汇票组合		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内 关联往来组合	款项性质	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
合同资产——质保金组 合	款项性质	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	4.00
1-2 年	15.50
2-3 年	37.00
3-4 年	48.30
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）、明确由客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。

公司对于与合同成本有关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摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预

期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-10

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

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

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要为设定提存计划。在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实

际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 自动化驱动产品

公司已根据合同约定将产品交付给客户或已送达客户指定的交货地点、取得客户签字或盖章确认的签收单时确认收入。

(2) 智能操控系统

对于需要调试安装的产品，公司按照合同和技术协议的要求设计、安装、调试完毕，取得客户签字或盖章的验收报告等资料时确认收入；对于不需要调试、安装的产品，如备品备件等，公司已根据合同约定将产品交付给客户或已送达客户指定的交货地点、取得客户签字或盖章确认的签收单时确认收入。基于智能操控系统提供的质保范围外的维护服务类技术服务，属于在某一时段履行的履约义务，公司按照服务期分摊确认收入。

(3) 管理系统软件

公司按照合同和技术协议的要求设计、安装、调试完毕，取得客户签字或盖章的验收报告等资料时确认收入。基于管理系统软件提供的质保范围外的运维服务类技术服务，属于在某一时段履行的履约义务，公司按照服务期分摊确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十四）租赁

1. 2021-2022 年度及 2023 年 1-6 月

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）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：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。

公司按照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，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1.5、2
企业所得税	应纳税所得额	15

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公司、港迪智能、港迪软件	15%	15%	15%	15%

(二) 税收优惠

1. 公司于2019年11月28日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的编号为GR201942002973的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，2019-2021年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。2022年11月9日，公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的编号为GR202242003106的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，2022-2024年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。

2. 港迪智能于2020年12月1日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的编号为GR202042000397的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，2020-2022年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。

3. 港迪软件于2020年12月1日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的编号为GR202042004232的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，2020-2022年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。

4. 根据《省人民政府办公厅关于进一步降低企业成本增强经济发展新动能的意见》（鄂政办发〔2018〕13号），至2020年12月31日，企业地方教育附加征收率继续按1.5%执行。2020年，公司、港迪智能、港迪软件地方教育附加征收率为1.5%。

5. 根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司、港迪智能报告期内均享受相关增值税即征即退政策。

6. 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）第一条规定：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。港迪智能、港迪软件高新技术企业资格在2023年将到期，目前尚处于重新认定阶段，2023年1-6月企业所得税暂按15%的税率预缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	95,949.37	97,749.37	16,220.37	146,646.87
银行存款	80,697,146.69	111,066,403.70	116,106,105.78	53,146,451.00
其他货币资金	31,823,263.21	36,341,497.37	7,557,539.19	12,089,554.00
合 计	112,616,359.27	147,505,650.44	123,679,865.34	65,382,651.87

(2) 其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中银行承兑汇票及保函等保证金 31,823,263.21 元；截至 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票及保函等保证金 36,341,497.37 元；截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票及保函等保证金 7,557,539.19 元；截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中贷款及保函等保证金 12,089,554.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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	40,000,000.00	60,000,000.00		
其中：银行理财产品	40,000,000.00	60,000,000.00		
合 计	40,000,000.00	60,000,000.00		

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,118,000.01	100.00	164,720.00	4.00	3,953,280.01
其中：银行承兑汇票					

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票	4, 118, 000. 01	100. 00	164, 720. 00	4. 00	3, 953, 280. 01
合 计	4, 118, 000. 01	100. 00	164, 720. 00	4. 00	3, 953, 280. 01

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3, 800, 000. 00	100. 00	206, 756. 55	5. 44	3, 593, 243. 45
其中：银行承兑汇票	1, 000, 000. 00	26. 32			1, 000, 000. 00
商业承兑汇票	2, 800, 000. 00	73. 68	206, 756. 55	7. 38	2, 593, 243. 45
合 计	3, 800, 000. 00	100. 00	206, 756. 55	5. 44	3, 593, 243. 45

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	165, 799. 95	100. 00	6, 632. 00	4. 00	159, 167. 95
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	165, 799. 95	100. 00	6, 632. 00	4. 00	159, 167. 95
合 计	165, 799. 95	100. 00	6, 632. 00	4. 00	159, 167. 95

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	10, 905, 900. 00	100. 00	438, 076. 00	4. 02	10, 467, 824. 00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	10, 905, 900. 00	100. 00	438, 076. 00	4. 02	10, 467, 824. 00
合 计	10, 905, 900. 00	100. 00	438, 076. 00	4. 02	10, 467, 824. 00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑				1, 000, 000. 00		

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
汇票组合						
商业承兑 汇票组合	4,118,000.01	164,720.00	4.00	2,800,000.00	206,756.55	7.38
小 计	4,118,000.01	164,720.00	4.00	3,800,000.00	206,756.55	5.44

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑 汇票组合						
商业承兑 汇票组合	165,799.95	6,632.00	4.00	10,905,900.00	438,076.00	4.02
小 计	165,799.95	6,632.00	4.00	10,905,900.00	438,076.00	4.02

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提坏账准备	206,756.55	-42,036.55						164,720.00
合 计	206,756.55	-42,036.55						164,720.00

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提坏账准备	6,632.00	200,124.55						206,756.55
合 计	6,632.00	200,124.55						206,756.55

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提坏账准备	438,076.00	-431,444.00						6,632.00
合 计	438,076.00	-431,444.00						6,632.00

4) 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	333,489.34	104,586.66						438,076.00
合计	333,489.34	104,586.66						438,076.00

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票				1,000,000.00
商业承兑汇票				2,800,000.00
小计				3,800,000.00

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		100,000.00		8,800,000.00
小计		100,000.00		8,800,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，一般情况下，商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低。本公司将已背书或贴现的信用级别较高的大中银行的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。本公司将已背书或贴现的信用级别较低的小型银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

(4) 公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
商业承兑汇票			1,800,000.00	
小计			1,800,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2023.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	173,660,247.74	100.00	9,779,770.80	5.63	163,880,476.94

种类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	173,660,247.74	100.00	9,779,770.80	5.63	163,880,476.94

(续上表)

种类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	173,444,072.55	100.00	10,075,473.33	5.81	163,368,599.22
合计	173,444,072.55	100.00	10,075,473.33	5.81	163,368,599.22

(续上表)

种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	443,046.15	0.33	443,046.15	100.00	
按组合计提坏账准备	133,826,172.20	99.67	10,518,562.78	7.86	123,307,609.42
合计	134,269,218.35	100.00	10,961,608.93	8.16	123,307,609.42

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	443,046.15	0.51	443,046.15	100.00	
按组合计提坏账准备	86,881,893.07	99.49	6,969,937.65	8.02	79,911,955.42
合计	87,324,939.22	100.00	7,412,983.80	8.49	79,911,955.42

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国铁路沈阳局集团有限公司鞍山货运中心	121,034.19	121,034.19	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
中国铁路沈阳局集团有限公司行包快运中心	161,005.98	161,005.98	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
中国铁路沈阳局集团有限公司长春货运中心	161,005.98	161,005.98	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
小计	443,046.15	443,046.15	100.00	

② 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国铁路沈阳局集团有限公司鞍山货运中心	121,034.19	121,034.19	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
中国铁路沈阳局集团有限公司行包快运中心	161,005.98	161,005.98	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
中国铁路沈阳局集团有限公司长春货运中心	161,005.98	161,005.98	100.00	双方已终止合作, 预计回款的可能性较小
小计	443,046.15	443,046.15	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	165,339,304.65	6,613,572.18	4.00	165,917,166.50	6,636,686.66	4.00
1-2年	5,604,532.15	868,702.48	15.50	3,162,352.80	490,164.69	15.50
2-3年	1,120.00	414.40	37.00	1,192,719.00	441,306.03	37.00
3-4年	182,795.00	88,289.99	48.30	95,115.00	45,940.55	48.30
4-5年	1,618,520.94	1,294,816.75	80.00	3,076,719.25	2,461,375.40	80.00
5年以上	913,975.00	913,975.00	100.00			
小计	173,660,247.74	9,779,770.80	5.63	173,444,072.55	10,075,473.33	5.81

(续上表)

账龄	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	118,304,750.78	4,732,190.04	4.00	74,644,083.62	2,985,763.35	4.00
1-2年	4,913,572.00	761,603.67	15.50	2,550,173.00	395,276.82	15.50
2-3年	922,115.00	341,182.55	37.00	9,677,236.45	3,580,577.48	37.00
3-4年	9,675,334.42	4,673,186.52	48.30			
4-5年				10,400.00	8,320.00	80.00
5年以上	10,400.00	10,400.00	100.00			
小计	133,826,172.20	10,518,562.78	7.86	86,881,893.07	6,969,937.65	8.02

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	165,339,304.65	165,917,166.50	118,304,750.78	74,644,083.62

账龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1-2年	5,604,532.15	3,162,352.80	4,913,572.00	2,550,173.00
2-3年	1,120.00	1,192,719.00	922,115.00	9,798,270.64
3-4年	182,795.00	95,115.00	9,796,368.61	322,011.96
4-5年	1,618,520.94	3,076,719.25	322,011.96	10,400.00
5年以上	913,975.00		10,400.00	
合计	173,660,247.74	173,444,072.55	134,269,218.35	87,324,939.22

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	10,075,473.33	-160,662.53				135,040.00		9,779,770.80
合计	10,075,473.33	-160,662.53				135,040.00		9,779,770.80

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	443,046.15					443,046.15		
按组合计提坏账准备	10,518,562.78	-433,089.45				10,000.00		10,075,473.33
合计	10,961,608.93	-433,089.45				453,046.15		10,075,473.33

3) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	443,046.15							443,046.15
按组合计提坏账准备	6,969,937.65	3,548,625.13						10,518,562.78
合计	7,412,983.80	3,548,625.13						10,961,608.93

4) 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		443,046.15						443,046.15
按组合计提坏账准备	2,473,577.91	4,496,359.74						6,969,937.65
合计	2,473,577.91	4,939,405.89						7,412,983.80

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的应收账款金额	135,040.00	453,046.15		

(5) 应收账款金额前5名情况

1) 2023年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
陕西建设机械股份有限公司	18,807,761.00	10.83	752,310.44
青岛海西重机有限责任公司	18,178,430.81	10.47	730,954.20
武汉港迪电气有限公司 (以下简称港迪电气)	15,948,328.80	9.18	637,933.15
中铁工程装备集团有限公司	15,934,146.23	9.18	637,365.85
中交天和机械设备制造有限公司	10,140,902.00	5.84	405,636.08
小计	79,009,568.84	45.50	3,164,199.72

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中铁工程装备集团有限公司	22,987,904.57	13.25	927,689.00
陕西建设机械股份有限公司	16,378,935.00	9.44	655,157.40
张家港港务集团有限公司港盛分公司	11,503,745.00	6.63	460,149.80
中交天和机械设备制造有限公司	10,773,678.40	6.21	430,947.14
青岛港口装备制造有限公司	8,774,000.01	5.07	350,960.00
小计	70,418,262.98	40.60	2,824,903.34

3) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
港迪电气	16,539,283.80	12.32	661,571.35

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中铁工程装备集团有限公司	12,833,066.60	9.56	513,322.66
广西建工集团建筑机械制造有限责任公司 (以下简称广西建工)	11,942,830.00	8.89	477,713.20
青岛海西重机有限责任公司	9,148,500.00	6.81	365,940.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	8,667,278.02	6.46	4,176,307.68
小 计	59,130,958.42	44.04	6,194,854.89

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
港迪电气	14,103,784.48	16.15	564,151.38
陕西建设机械股份有限公司	13,558,700.00	15.53	542,348.00
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	8,667,278.02	9.93	3,196,844.37
广西建工	6,700,620.00	7.67	268,024.80
太仓鑫海港口开发有限公司	5,317,000.00	6.09	212,680.00
小 计	48,347,382.50	55.36	4,784,048.55

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	20,614,000.00		54,812,320.89	
合 计	20,614,000.00		54,812,320.89	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	37,510,533.00		4,181,221.43	
合 计	37,510,533.00		4,181,221.43	

(2) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	14,000,000.00	33,126,475.40	23,959,423.00	2,760,000.00
小 计	14,000,000.00	33,126,475.40	23,959,423.00	2,760,000.00

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	终止确认金额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	54,735,806.10	72,692,678.18	57,028,861.46	77,486,271.55
小 计	54,735,806.10	72,692,678.18	57,028,861.46	77,486,271.55

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2023. 6. 30			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	10,008,700.23	96.16		10,008,700.23
1-2 年	359,546.92	3.45		359,546.92
2-3 年	22,588.94	0.22		22,588.94
3 年以上	17,263.00	0.17		17,263.00
合 计	10,408,099.09	100.00		10,408,099.09

(续上表)

账 龄	2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	5,464,622.46	98.99		5,464,622.46
1-2 年	55,243.94	1.00		55,243.94
3 年以上	260.00	0.01		260.00
合 计	5,520,126.40	100.00		5,520,126.40

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,035,700.19	99.43		3,035,700.19
1-2 年	17,003.00	0.56		17,003.00
3 年以上	260.00	0.01		260.00
合 计	3,052,963.19	100.00		3,052,963.19

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	7,800,657.63	87.22		7,800,657.63
1-2 年	1,142,536.57	12.77		1,142,536.57
2-3 年	636.99	0.01		636.99
合 计	8,943,831.19	100.00		8,943,831.19

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

2020 年 12 月 31 日

单位名称	金额	未结算原因
武汉天王起重 机有限公司	1,131,737.00	因业主原因项目整体作业周期推迟, 该项目 2021 年 12 月验收, 公司 2021 年 10 月与其结算完毕
小 计	1,131,737.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
西门子(中国)有限公司	2,526,000.00	24.27
杭起智能工业(浙江)有限公司	2,485,000.00	23.88
湖北鄂南起重运输机械有限公司	1,771,417.02	17.02
北京科锋科技发展有限公司	1,313,400.00	12.62
广州耀龙商贸有限公司	480,000.00	4.61
小 计	8,575,817.02	82.40

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
杭起智能工业(浙江)有限公司	2,485,000.00	45.02

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
武汉方硕自动化设备有限公司	944,264.84	17.11
湖北青极信息技术有限公司	419,740.35	7.60
深圳市雨阳电子技术开发有限公司	344,114.16	6.23
湖北鄂南起重运输机械有限公司	195,726.90	3.55
小 计	4,388,846.25	79.51

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
天津博宜特科技有限公司	714,000.00	23.39
杭州集益科技有限公司	504,000.00	16.51
南通亨科机电工程有限公司	437,151.45	14.32
湖北盛海机电工程有限公司	300,000.00	9.83
上海樱飞互联网信息技术有限公司	265,641.50	8.70
小 计	2,220,792.95	72.75

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海佩纳沙士吉打机械有限公司	2,718,000.00	30.39
武汉天王起重机有限公司	1,131,737.00	12.65
上海樱飞互联网信息技术有限公司	1,050,000.00	11.74
四川沱江起重机有限公司	758,000.00	8.48
安平县慧启丝网制造有限公司	580,199.98	6.49
小 计	6,237,936.98	69.75

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,974,543.21	100.00	206,007.15	6.93	2,768,536.06

种类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,974,543.21	100.00	206,007.15	6.93	2,768,536.06

(续上表)

种类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,317,351.85	100.00	212,575.10	6.41	3,104,776.75
合计	3,317,351.85	100.00	212,575.10	6.41	3,104,776.75

(续上表)

种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,144,759.37	100.00	163,322.93	5.19	2,981,436.44
合计	3,144,759.37	100.00	163,322.93	5.19	2,981,436.44

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	88,276,903.58	100.00	4,988,581.30	5.65	83,288,322.28
合计	88,276,903.58	100.00	4,988,581.30	5.65	83,288,322.28

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,253,743.21	112,687.15	5.00	2,583,201.85	129,160.10	5.00
1-2年	614,600.00	61,460.00	10.00	684,150.00	68,415.00	10.00
2-3年	106,200.00	31,860.00	30.00	50,000.00	15,000.00	30.00
小计	2,974,543.21	206,007.15	6.93	3,317,351.85	212,575.10	6.41

(续上表)

组合名称	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,023,060.03	151,153.00	5.00	76,782,180.98	3,839,109.04	5.00

组合名称	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	121,699.34	12,169.93	10.00	11,494,722.60	1,149,472.26	10.00
小计	3,144,759.37	163,322.93	5.19	88,276,903.58	4,988,581.30	5.65

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	2,253,743.21	2,583,201.85	3,023,060.03	76,782,180.98
1-2年	614,600.00	684,150.00	121,699.34	11,494,722.60
2-3年	106,200.00	50,000.00		
合计	2,974,543.21	3,317,351.85	3,144,759.37	88,276,903.58

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	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)	
期初数	129,160.10	68,415.00	15,000.00	212,575.10
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-3,072,999.71	3,072,999.71		
--转入第三阶段		-1,062,000.00	1,062,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,056,526.76	-2,017,954.71	-1,045,140.00	-6,567.95
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	112,687.15	61,460.00	31,860.00	206,007.15

2) 2022年度

项 目	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)	
期初数	151,153.00	12,169.93		163,322.93
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-34,207.50	34,207.50		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,214.60	27,037.57	10,000.00	49,252.17
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	129,160.10	68,415.00	15,000.00	212,575.10

3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	3,839,109.04	1,149,472.26		4,988,581.30
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-6,084.97	6,084.97		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,681,871.07	-1,143,387.30		-4,825,258.37
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

项 目	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）	
期末数	151,153.00	12,169.93		163,322.93

4) 2020 年度

项 目	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）	
期初数	4,414,733.71	161,484.93		4,576,218.64
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-574,736.13	574,736.13		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-888.54	413,251.20		412,362.66
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	3,839,109.04	1,149,472.26		4,988,581.30

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	2,099,026.00	2,577,132.00	2,717,581.00	1,470,660.50
拆借款				86,588,082.51
应收暂付款	875,517.21	740,219.85	427,178.37	218,160.57
合 计	2,974,543.21	3,317,351.85	3,144,759.37	88,276,903.58

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广州海建工程咨询有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	26.89	40,000.00
上海中远海运港口投资有限公司	押金保证金	589,000.00	1-2年	19.80	58,900.00
中国大地财产保险股份有限公司	应收暂付款	500,000.00	1年以内	16.81	25,000.00
中铁工程装备集团有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	6.72	10,000.00
江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司 (以下简称苏港智能)	押金保证金	131,016.00	1年以内	4.40	6,550.80
小计		2,220,016.00		74.62	140,450.80

2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海中远海运港口投资有限公司	押金保证金	589,000.00	1-2年	17.76	58,900.00
山东港口阳光慧采服务有限公司	押金保证金	580,000.00	1年以内	17.48	29,000.00
中国大地财产保险股份有限公司	应收暂付款	500,000.00	1年以内	15.07	25,000.00
福建省八方工程招标代理有限公司	押金保证金	450,000.00	1年以内	13.57	22,500.00
浙江省海港投资运营集团有限公司	押金保证金	280,000.00	1年以内	8.44	14,000.00
小计		2,399,000.00		72.32	149,400.00

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆三峡融资担保集团股份有限公司武汉分公司	押金保证金	817,141.00	1年以内	25.98	40,857.05
上海中远海运港口投资有限公司	押金保证金	589,000.00	1年以内	18.73	29,450.00
南京凯盛国际工程有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	6.36	10,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
合肥水泥研究设计院有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	6.36	10,000.00
青岛海西重机有限责任公司	押金保证金	199,600.00	1年以内	6.35	9,980.00
小计		2,005,741.00		63.78	100,287.05

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
港迪电气	拆借款	86,588,082.51	1年以内、1-2年	98.09	4,904,140.25
重庆三峡融资担保集团股份有限公司武汉分公司	押金保证金	877,540.50	1年以内	0.99	43,877.03
合肥水泥研究设计院有限公司	押金保证金	160,000.00	1年以内	0.18	10,000.00
中国中材国际工程股份有限公司	押金保证金	120,000.00	1年以内	0.14	8,000.00
上海振华重工(集团)股份有限公司南通分公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	0.11	5,000.00
小计		87,845,623.01		99.51	4,971,017.28

8. 存货

(1) 明细情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	41,612,705.82	4,260,628.56	37,352,077.26	42,950,032.39	4,289,980.58	38,660,051.81
在产品	159,144.80		159,144.80	1,445,060.98		1,445,060.98
库存商品	11,793,911.71	834,625.41	10,959,286.30	15,839,884.97	803,501.37	15,036,383.60
发出商品	79,843.43	48,728.83	31,114.60	102,533.93		102,533.93
委托加工物资	1,898.92		1,898.92	1,978.32		1,978.32
合同履约成本	54,480,156.63		54,480,156.63	36,977,740.63		36,977,740.63
合计	108,127,661.31	5,143,982.80	102,983,678.51	97,317,231.22	5,093,481.95	92,223,749.27

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	56,359,656.28	5,423,646.67	50,936,009.61	79,775,953.32	3,299,390.81	76,476,562.51
在产品	2,244,677.06		2,244,677.06	6,883,926.42	19,881.59	6,864,044.83
库存商品	7,555,458.24	536,362.98	7,019,095.26	18,612,917.07	330,819.42	18,282,097.65
发出商品	890,894.21		890,894.21	846,363.25		846,363.25
委托加工物资	476,829.40		476,829.40	3,234,260.68		3,234,260.68
合同履约成本	40,937,738.88		40,937,738.88	19,641,037.01		19,641,037.01
合 计	108,465,254.07	5,960,009.65	102,505,244.42	128,994,457.75	3,650,091.82	125,344,365.93

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

① 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	4,289,980.58	2,740,454.32		2,769,806.34		4,260,628.56
库存商品	803,501.37	979,636.99		948,512.95		834,625.41
发出商品		48,728.83				48,728.83
合 计	5,093,481.95	3,768,820.14		3,718,319.29		5,143,982.80

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	5,423,646.67	3,020,574.61		4,154,240.70		4,289,980.58
库存商品	536,362.98	765,112.40		497,974.01		803,501.37
合 计	5,960,009.65	3,785,687.01		4,652,214.71		5,093,481.95

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	3,299,390.81	4,327,135.87		2,202,880.01		5,423,646.67
在产品	19,881.59			19,881.59		
库存商品	330,819.42	415,102.02		209,558.46		536,362.98

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
合 计	3,650,091.82	4,742,237.89		2,432,320.06		5,960,009.65

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	1,248,986.08	2,736,921.73		686,517.00		3,299,390.81
在产品	20,452.37	8,483.86		9,054.64		19,881.59
库存商品	33,697.26	326,496.89		29,374.73		330,819.42
合 计	1,303,135.71	3,071,902.48		724,946.37		3,650,091.82

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

① 2023 年 1-6 月

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

② 2022 年度

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

③ 2021 年度

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或处置
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

④ 2020 年度

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或处置
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 合同履约成本

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
智能操控系统及管理系统软件	36,977,740.63	81,668,596.04	64,166,180.04		54,480,156.63
小 计	36,977,740.63	81,668,596.04	64,166,180.04		54,480,156.63

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
智能操控系统及管理系统软件	40,937,738.88	187,506,365.71	191,466,363.96		36,977,740.63
小 计	40,937,738.88	187,506,365.71	191,466,363.96		36,977,740.63

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
智能操控系统及管理系统软件	19,641,037.01	146,209,766.57	124,913,064.70		40,937,738.88
小 计	19,641,037.01	146,209,766.57	124,913,064.70		40,937,738.88

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
智能操控系统及管理系统软件	17,316,067.94	48,665,636.80	46,340,667.73		19,641,037.01
小 计	17,316,067.94	48,665,636.80	46,340,667.73		19,641,037.01

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	20,577,690.45	823,107.62	19,754,582.83	11,204,278.05	448,171.13	10,756,106.92
合计	20,577,690.45	823,107.62	19,754,582.83	11,204,278.05	448,171.13	10,756,106.92

(续上表)

项目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	13,768,324.29	550,732.98	13,217,591.31	3,178,577.67	127,143.11	3,051,434.56
合计	13,768,324.29	550,732.98	13,217,591.31	3,178,577.67	127,143.11	3,051,434.56

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	448,171.13	374,936.49					823,107.62
合计	448,171.13	374,936.49					823,107.62

② 2022年度

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	550,732.98	-102,561.85					448,171.13
合计	550,732.98	-102,561.85					448,171.13

③ 2021年度

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	127,143.11	423,589.87					550,732.98
合计	127,143.11	423,589.87					550,732.98

④ 2020年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	117,174.40	9,968.71					127,143.11
合 计	117,174.40	9,968.71					127,143.11

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	20,577,690.45	823,107.62	4.00	11,204,278.05	448,171.13	4.00
小 计	20,577,690.45	823,107.62	4.00	11,204,278.05	448,171.13	4.00

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	13,768,324.29	550,732.98	4.00	3,178,577.67	127,143.11	4.00
小 计	13,768,324.29	550,732.98	4.00	3,178,577.67	127,143.11	4.00

10. 其他流动资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待认证及待抵扣进项税	311,314.59		311,314.59			
IPO 发行相关费用	1,101,415.08		1,101,415.08			
合 计	1,412,729.67		1,412,729.67			

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴企业所得税	680,650.43		680,650.43	2,062,620.53		2,062,620.53
其他				8,000.00		8,000.00
合 计	680,650.43		680,650.43	2,070,620.53		2,070,620.53

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	5,672,598.00		5,672,598.00	5,480,938.46		5,480,938.46
合 计	5,672,598.00		5,672,598.00	5,480,938.46		5,480,938.46

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	5,022,369.03		5,022,369.03			
合 计	5,022,369.03		5,022,369.03			

(2) 明细情况

1) 2023年1-6月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
苏港智能	5,480,938.46			191,659.54	
合 计	5,480,938.46			191,659.54	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
苏港智能					5,672,598.00	
合 计					5,672,598.00	

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
苏港智能	5,022,369.03			458,569.43	

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	5,022,369.03			458,569.43	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
苏港智能					5,480,938.46	
合计					5,480,938.46	

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
苏港智能		5,000,000.00		22,369.03	
合计		5,000,000.00		22,369.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
苏港智能					5,022,369.03	
合计					5,022,369.03	

(3) 其他说明

2021 年 7 月，公司全资子公司港迪智能与江苏省港口集团信息科技有限公司、北京国基科技股份有限公司、南京瀚洋科技合伙企业（有限合伙）出资 5,000 万元，共同设立苏港智能，港迪智能认购出资 1,250 万元，占比 25%。2021 年 12 月，港迪智能实缴首次出资款 500 万元。港迪智能在苏港智能派驻一名董事，对其有重大影响，按照权益法核算。

12. 固定资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其 他	合 计
账面原值					
期初数	7,575,240.49	14,895,106.65	2,833,172.01	5,285,149.05	30,588,668.20
本期增加金额	5,582,432.01	282,654.85		424,372.62	6,289,459.48
1) 购置		282,654.85		424,372.62	707,027.47
2) 在建工程转入					
3) 其他	5,582,432.01				5,582,432.01
本期减少金额		1,282.05		22,047.61	23,329.66
1) 处置或报废		1,282.05		22,047.61	23,329.66
期末数	13,157,672.50	15,176,479.45	2,833,172.01	5,687,474.06	36,854,798.02
累计折旧					
期初数	2,407,488.50	5,043,192.76	775,393.23	3,236,814.52	11,462,889.01
本期增加金额	208,468.77	759,379.12	269,150.46	483,971.63	1,720,969.98
1) 计提	208,468.77	759,379.12	269,150.46	483,971.63	1,720,969.98
本期减少金额		1,282.05		21,307.11	22,589.16
1) 处置或报废		1,282.05		21,307.11	22,589.16
期末数	2,615,957.27	5,801,289.83	1,044,543.69	3,699,479.04	13,161,269.83
账面价值					
期末账面价值	10,541,715.23	9,375,189.62	1,788,628.32	1,987,995.02	23,693,528.19
期初账面价值	5,167,751.99	9,851,913.89	2,057,778.78	2,048,334.53	19,125,779.19

(2) 2022 年度

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其 他	合 计
账面原值					
期初数	7,575,240.49	14,079,652.25	2,833,172.01	4,247,383.37	28,735,448.12
本期增加金额		822,254.40		1,131,661.91	1,953,916.31
1) 购置		664,574.40		802,047.71	1,466,622.11
2) 在建工程转入		157,680.00		329,614.20	487,294.20
本期减少金额		6,800.00		93,896.23	100,696.23
1) 处置或报废		6,800.00		93,896.23	100,696.23

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
期末数	7,575,240.49	14,895,106.65	2,833,172.01	5,285,149.05	30,588,668.20
累计折旧					
期初数	2,044,372.94	3,584,305.82	237,026.55	2,501,562.91	8,367,268.22
本期增加金额	363,115.56	1,461,195.56	538,366.68	811,702.58	3,174,380.38
1) 计提	363,115.56	1,461,195.56	538,366.68	811,702.58	3,174,380.38
本期减少金额		2,308.62		76,450.97	78,759.59
1) 处置或报废		2,308.62		76,450.97	78,759.59
期末数	2,407,488.50	5,043,192.76	775,393.23	3,236,814.52	11,462,889.01
账面价值					
期末账面价值	5,167,751.99	9,851,913.89	2,057,778.78	2,048,334.53	19,125,779.19
期初账面价值	5,530,867.55	10,495,346.43	2,596,145.46	1,745,820.46	20,368,179.90

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	7,575,240.49	8,035,433.77		3,897,797.61	19,508,471.87
本期增加金额		6,301,164.24	2,833,172.01	473,934.84	9,608,271.09
1) 购置		6,247,894.32	2,833,172.01	473,934.84	9,555,001.17
2) 在建工程转入		53,269.92			53,269.92
本期减少金额		256,945.76		124,349.08	381,294.84
1) 处置或报废		256,945.76		124,349.08	381,294.84
期末数	7,575,240.49	14,079,652.25	2,833,172.01	4,247,383.37	28,735,448.12
累计折旧					
期初数	1,681,257.38	2,659,228.59		1,945,160.39	6,285,646.36
本期增加金额	363,115.56	1,126,461.03	237,026.55	624,676.58	2,351,279.72
1) 计提	363,115.56	1,126,461.03	237,026.55	624,676.58	2,351,279.72
本期减少金额		201,383.80		68,274.06	269,657.86
1) 处置或报废		201,383.80		68,274.06	269,657.86
期末数	2,044,372.94	3,584,305.82	237,026.55	2,501,562.91	8,367,268.22

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面价值					
期末账面价值	5,530,867.55	10,495,346.43	2,596,145.46	1,745,820.46	20,368,179.90
期初账面价值	5,893,983.11	5,376,205.18		1,952,637.22	13,222,825.51

(4) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合 计
账面原值				
期初数	7,575,240.49	4,630,243.84	2,847,970.44	15,053,454.77
本期增加金额		3,405,189.93	1,426,197.59	4,831,387.52
1) 购置		420,302.63	955,154.46	1,375,457.09
2) 在建工程转入		2,984,887.30	471,043.13	3,455,930.43
本期减少金额			376,370.42	376,370.42
1) 处置或报废			376,370.42	376,370.42
期末数	7,575,240.49	8,035,433.77	3,897,797.61	19,508,471.87
累计折旧				
期初数	1,298,792.18	2,200,882.86	1,820,709.94	5,320,384.98
本期增加金额	382,465.20	458,345.73	437,659.82	1,278,470.75
1) 计提	382,465.20	458,345.73	437,659.82	1,278,470.75
本期减少金额			313,209.37	313,209.37
1) 处置或报废			313,209.37	313,209.37
期末数	1,681,257.38	2,659,228.59	1,945,160.39	6,285,646.36
账面价值				
期末账面价值	5,893,983.11	5,376,205.18	1,952,637.22	13,222,825.51
期初账面价值	6,276,448.31	2,429,360.98	1,027,260.50	9,733,069.79

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	24,492.06		24,492.06

项 目	2023. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房	252, 408. 56		252, 408. 56
合 计	276, 900. 62		276, 900. 62

(续上表)

项 目	2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	24, 492. 06		24, 492. 06
新建厂房	188, 547. 17		188, 547. 17
合 计	213, 039. 23		213, 039. 23

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	474, 732. 63		474, 732. 63
合 计	474, 732. 63		474, 732. 63

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2023 年 1-6 月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	30, 000. 00	24, 492. 06				24, 492. 06
新建厂房	192, 878, 095. 37	188, 547. 17	63, 861. 39			252, 408. 56
小 计	192, 908, 095. 37	213, 039. 23	63, 861. 39			276, 900. 62

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
待安装设备	81. 64	81. 64				自筹资金
新建厂房	0. 13	0. 13				自筹资金
小 计						

2) 2022 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	517, 294. 20	474, 732. 63	37, 053. 63	487, 294. 20		24, 492. 06

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	517,294.20	474,732.63	37,053.63	487,294.20		24,492.06
新建厂房	192,878,095.37		188,547.17			188,547.17
小 计	193,395,389.57	474,732.63	225,600.80	487,294.20		213,039.23

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
待安装设备	98.94	95.21				自筹资金
新建厂房	0.10	0.10				自筹资金
小 计						

3) 2021 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	540,564.12		528,002.55	53,269.92		474,732.63
小 计	540,564.12		528,002.55	53,269.92		474,732.63

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
待安装设备	97.68	10.09				自筹资金
小 计						

4) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
C 车间基建改造	1,400,000.00		1,309,773.76		1,309,773.76	
C 车间新增生产线及老化房改造	3,340,000.00		2,984,887.30	2,984,887.30		
C 车间网络及监控更新	492,570.00		471,043.13	471,043.13		
小 计	5,232,570.00		4,765,704.19	3,455,930.43	1,309,773.76	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
C 车间基建改造	93.56	100.00				自筹资金
C 车间新增生产线	89.37	100.00				自筹资金

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
及老化房改造						
C 车间网络及监控 更新	95.63	100.00				自筹资金
小 计						

14. 使用权资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	39,758,025.55	39,758,025.55
本期增加金额	190,870.97	190,870.97
1) 租入	190,870.97	190,870.97
本期减少金额		
期末数	39,948,896.52	39,948,896.52
累计折旧		
期初数	8,796,494.93	8,796,494.93
本期增加金额	2,394,520.73	2,394,520.73
1) 计提	2,394,520.73	2,394,520.73
本期减少金额		
期末数	11,191,015.66	11,191,015.66
账面价值		
期末账面价值	28,757,880.86	28,757,880.86
期初账面价值	30,961,530.62	30,961,530.62

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	37,384,818.94	37,384,818.94
本期增加金额	2,373,206.61	2,373,206.61
1) 租入	2,373,206.61	2,373,206.61

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期减少金额		
期末数	39,758,025.55	39,758,025.55
累计折旧		
期初数	3,983,213.75	3,983,213.75
本期增加金额	4,813,281.18	4,813,281.18
1) 计提	4,813,281.18	4,813,281.18
本期减少金额		
期末数	8,796,494.93	8,796,494.93
账面价值		
期末账面价值	30,961,530.62	30,961,530.62
期初账面价值	33,401,605.19	33,401,605.19

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数[注]	35,326,096.29	35,326,096.29
本期增加金额	2,058,722.65	2,058,722.65
1) 租入	2,058,722.65	2,058,722.65
本期减少金额		
期末数	37,384,818.94	37,384,818.94
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	3,983,213.75	3,983,213.75
1) 计提	3,983,213.75	3,983,213.75
本期减少金额		
期末数	3,983,213.75	3,983,213.75
账面价值		
期末账面价值	33,401,605.19	33,401,605.19
期初账面价值	35,326,096.29	35,326,096.29

[注]2021 年度期初数与 2020 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(三)之

说明

15. 无形资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	13,946,200.00	3,310,655.56	17,256,855.56
本期增加金额		1,182,969.56	1,182,969.56
1) 购置		1,182,969.56	1,182,969.56
本期减少金额			
期末数	13,946,200.00	4,493,625.12	18,439,825.12
累计摊销			
期初数	69,731.01	838,192.81	907,923.82
本期增加金额	139,462.02	318,988.95	458,450.97
1) 计提	139,462.02	318,988.95	458,450.97
本期减少金额			
期末数	209,193.03	1,157,181.76	1,366,374.79
账面价值			
期末账面价值	13,737,006.97	3,336,443.36	17,073,450.33
期初账面价值	13,876,468.99	2,472,462.75	16,348,931.74

(2) 2022 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数		2,105,037.23	2,105,037.23
本期增加金额	13,946,200.00	1,205,618.33	15,151,818.33
1) 购置	13,946,200.00	1,205,618.33	15,151,818.33
本期减少金额			
期末数	13,946,200.00	3,310,655.56	17,256,855.56
累计摊销			

项 目	土地使用权	软件	合 计
期初数		524,815.50	524,815.50
本期增加金额	69,731.01	313,377.31	383,108.32
1) 计提	69,731.01	313,377.31	383,108.32
本期减少金额			
期末数	69,731.01	838,192.81	907,923.82
账面价值			
期末账面价值	13,876,468.99	2,472,462.75	16,348,931.74
期初账面价值		1,580,221.73	1,580,221.73

(3) 2021 年度

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	1,842,014.01	1,842,014.01
本期增加金额	263,023.22	263,023.22
1) 购置	263,023.22	263,023.22
本期减少金额		
期末数	2,105,037.23	2,105,037.23
累计摊销		
期初数	309,954.99	309,954.99
本期增加金额	214,860.51	214,860.51
1) 计提	214,860.51	214,860.51
本期减少金额		
期末数	524,815.50	524,815.50
账面价值		
期末账面价值	1,580,221.73	1,580,221.73
期初账面价值	1,532,059.02	1,532,059.02

(4) 2020 年度

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	429,051.92	429,051.92

项 目	软件	合 计
本期增加金额	1,412,962.09	1,412,962.09
1) 购置	1,412,962.09	1,412,962.09
本期减少金额		
期末数	1,842,014.01	1,842,014.01
累计摊销		
期初数	199,861.21	199,861.21
本期增加金额	110,093.78	110,093.78
1) 计提	110,093.78	110,093.78
本期减少金额		
期末数	309,954.99	309,954.99
账面价值		
期末账面价值	1,532,059.02	1,532,059.02
期初账面价值	229,190.71	229,190.71

16. 长期待摊费用

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁厂房装修	5,429,169.37		491,036.58		4,938,132.79
其他	162,452.83		46,415.10		116,037.73
合 计	5,591,622.20		537451.68		5,054,170.52

(2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁厂房装修	1,158,549.63	4,930,048.31	659,428.57		5,429,169.37
其他		185,660.38	23,207.55		162,452.83
合 计	1,158,549.63	5,115,708.69	682,636.12		5,591,622.20

(3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁厂房装修	1,289,526.99		130,977.36		1,158,549.63

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合计	1,289,526.99		130,977.36		1,158,549.63

(4) 2020 年度

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁厂房装修		1,309,773.76	20,246.77		1,289,526.99
合计		1,309,773.76	20,246.77		1,289,526.99

17. 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	2023.6.30		2022.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,877,225.99	2,531,583.91	16,718,757.03	2,507,813.55
内部交易未实现利润	867,023.63	130,053.55	1,066,505.06	159,975.76
预计负债	7,381,663.57	1,107,249.54	9,218,325.32	1,382,748.80
可弥补亏损	17,827,830.05	2,674,174.50		
租赁负债[注]	30,173,232.19	4,525,984.82	32,079,156.59	4,811,873.49
合计	73,126,975.43	10,969,046.32	59,082,744.00	8,862,411.60

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,778,118.55	2,666,717.78	16,652,995.53	2,497,949.32
内部交易未实现利润	1,338,720.77	200,808.12	368,389.46	55,258.42
预计负债	7,458,266.92	1,118,740.04	4,733,899.11	710,084.87
租赁负债[注]	33,996,578.31	5,099,486.74		
未到票成本或费用	2,512,002.33	376,800.36	8,725,245.72	1,308,786.86
可抵扣亏损			5,344,520.58	801,678.09
合计	63,083,686.88	9,462,553.04	35,825,050.40	5,373,757.56

[注]公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在

首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。公司 2021-2022 年度已考虑新租赁准则税会差异，因此公司执行《企业会计准则解释第 16 号》不影响财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，仅影响财务报表附注列示，已相应调整。下同

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	34,592.01	5,188.80	40,737.15	6,110.57
使用权资产	28,757,880.86	4,313,682.13	30,677,906.45	4,601,685.96
合 计	28,792,472.87	4,318,870.93	30,718,643.60	4,607,796.53

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	33,232,439.68	4,984,865.95		
合 计	33,232,439.68	4,984,865.95		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,293,136.29	6,675,910.03	4,601,685.96	4,260,725.64
递延所得税负债	4,293,136.29	25,734.64	4,601,685.96	6,110.57

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,984,865.95	4,477,687.09		5,373,757.56
递延所得税负债	4,984,865.95			

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023. 6. 30[注]	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
资产减值准备		200,916.25	187,381.30	126,133.85
预计负债		408,091.20	286,260.73	186,116.14
可弥补亏损		8,093,147.10	5,613,304.03	4,957,013.22
租赁负债		253,858.90	173,134.38	
合 计		8,956,013.45	6,260,080.44	5,269,263.21

[注]公司于2023年6月30日重新评估前期未确认的递延所得税资产,预计未来很可能获得足够的应纳税所得额可供所有递延所得税资产转回,相应确认递延所得税资产,导致期末无未确认的递延所得税资产

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2023. 6. 30[注]	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	备注
2023 年		342,968.27	342,968.27	342,968.27	2018 年产生
2024 年		3,673,271.63	3,673,271.63	3,673,271.63	2019 年产生
2025 年		940,773.32	940,773.32	940,773.32	2020 年产生
2026 年		656,290.81	656,290.81		2021 年产生
2027 年		2,479,843.07			2022 年产生
合 计		8,093,147.10	5,613,304.03	4,957,013.22	

[注]公司于2023年6月30日重新评估前期未确认的递延所得税资产,预计未来很可能获得足够的应纳税所得额可供所有递延所得税资产转回,相应确认递延所得税资产,导致期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	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	18,990,940.51	759,637.62	18,231,302.89	22,080,380.35	883,215.22	21,197,165.13
预付长期资产款	20,650.00		20,650.00	2,221,730.00		2,221,730.00
合 计	19,011,590.51	759,637.62	18,251,952.89	24,302,110.35	883,215.22	23,418,895.13

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	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	8,079,833.89	323,193.36	7,756,640.53	4,056,333.70	162,253.35	3,894,080.35
预付长期资产款	220,650.00		220,650.00	242,400.00		242,400.00
合 计	8,300,483.89	323,193.36	7,977,290.53	4,298,733.70	162,253.35	4,136,480.35

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	18,990,940.51	759,637.62	18,231,302.89	22,080,380.35	883,215.22	21,197,165.13
合 计	18,990,940.51	759,637.62	18,231,302.89	22,080,380.35	883,215.22	21,197,165.13

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	8,079,833.89	323,193.36	7,756,640.53	4,056,333.70	162,253.35	3,894,080.35
合 计	8,079,833.89	323,193.36	7,756,640.53	4,056,333.70	162,253.35	3,894,080.35

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

A. 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	883,215.22	-123,577.60					759,637.62
小 计	883,215.22	-123,577.60					759,637.62

B. 2022年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	323,193.36	560,021.86					883,215.22
小 计	323,193.36	560,021.86					883,215.22

C. 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	162,253.35	160,940.01					323,193.36
小 计	162,253.35	160,940.01					323,193.36

D. 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	85,943.54	76,309.81					162,253.35
小 计	85,943.54	76,309.81					162,253.35

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	18,990,940.51	759,637.62	4.00	22,080,380.35	883,215.22	4.00
小 计	18,990,940.51	759,637.62	4.00	22,080,380.35	883,215.22	4.00

(续上表)

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	8,079,833.89	323,193.36	4.00	4,056,333.70	162,253.35	4.00
小 计	8,079,833.89	323,193.36	4.00	4,056,333.70	162,253.35	4.00

19. 短期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
质押借款		1,000,000.00		29,039,630.56
保证借款			4,004,186.30	3,004,629.16
合 计		1,000,000.00	4,004,186.30	32,044,259.72

20. 应付票据

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	44,653,886.68	62,460,196.72	32,070,009.64	1,743,338.11
商业承兑汇票	29,033,301.31	27,103,258.17	11,056,794.05	876,905.89
合 计	73,687,187.99	89,563,454.89	43,126,803.69	2,620,244.00

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款	105,335,624.34	103,726,798.11	96,618,792.56	97,952,419.58
安装服务费	2,326,351.35	3,838,919.08	7,410,270.23	5,126,119.15
其他	3,034,342.84	2,093,342.68	1,088,942.12	6,671,212.29
合 计	110,696,318.53	109,659,059.87	105,118,004.91	109,749,751.02

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
上海安维尔智能科技有限公司	1,736,977.61	暂未办理结算
重庆鸽牌电线电缆有限公司	1,525,698.04	项目已竣工验收，业主方已完成最终审计决算，但未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
重庆恩达实业发展有限公司	1,591,641.39	项目已竣工验收，业主方已完成最终审计决算，但未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
小 计	4,854,317.04	

2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
重庆鸽牌电线电缆有限	2,325,698.04	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
公司		未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
宁波伟隆港口机械有限公司	1,781,840.64	暂未办理结算
上海安维尔智能科技有限公司	1,736,977.61	暂未办理结算
福建电子口岸股份有限公司	1,739,478.36	暂未办理结算
重庆恩达实业发展有限公司	1,591,641.39	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
小 计	9,175,636.04	

3) 2021年12月31日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
重庆鸽牌电线电缆有限公司	2,325,698.04	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
重庆恩达实业发展有限公司	1,591,641.39	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
武汉集万讯科技有限公司	1,036,650.03	暂未办理结算
深圳市吉恒达科技有限公司	1,067,920.24	暂未办理结算
小 计	6,021,909.70	

4) 2020年12月31日

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
重庆鸽牌电线电缆有限公司	2,325,698.04	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
重庆恩达实业发展有限公司	1,932,351.73	项目已竣工验收，业主方未完成最终审计决算，未结清公司应收款项，公司未与供应商结算
小 计	4,258,049.77	

22. 合同负债

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
货款	40,709,419.46	36,522,170.83	32,290,748.17	44,774,664.84
合 计	40,709,419.46	36,522,170.83	32,290,748.17	44,774,664.84

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,260,700.05	48,400,761.64	58,805,714.00	7,855,747.69
离职后福利—设定提存计划	1,361.72	3,370,419.47	3,371,781.19	
合计	18,262,061.77	51,771,181.11	62,177,495.19	7,855,747.69

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,840,923.47	92,807,714.01	87,387,937.43	18,260,700.05
离职后福利—设定提存计划		4,390,640.61	4,389,278.89	1,361.72
合计	12,840,923.47	97,198,354.62	91,777,216.32	18,262,061.77

3) 2021年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,846,683.94	76,362,055.82	73,367,816.29	12,840,923.47
离职后福利—设定提存计划		3,609,740.74	3,609,740.74	
合计	9,846,683.94	79,971,796.56	76,977,557.03	12,840,923.47

4) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,499,058.50	42,696,164.63	38,348,539.19	9,846,683.94
离职后福利—设定提存计划		148,210.94	148,210.94	
合计	5,499,058.50	42,844,375.57	38,496,750.13	9,846,683.94

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,148,282.31	44,242,091.21	54,719,192.89	7,671,180.63
职工福利费		1,155,002.26	1,155,002.26	
社会保险费	717.56	1,781,085.75	1,781,803.31	
其中：医疗保险费	709.40	1,755,844.61	1,756,554.01	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工伤保险费	8.16	23,904.02	23,912.18	
生育保险费		1,337.12	1,337.12	
住房公积金	111,700.18	1,127,827.85	1,054,960.97	184,567.06
工会经费和职工教育经费		94,754.57	94,754.57	
小 计	18,260,700.05	48,400,761.64	58,805,714.00	7,855,747.69

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,773,065.87	86,939,596.33	81,564,379.89	18,148,282.31
职工福利费		2,888,642.80	2,888,642.80	
社会保险费		2,083,842.27	2,083,124.71	717.56
其中：医疗保险费		2,020,404.38	2,019,694.98	709.40
工伤保险费		39,433.57	39,425.41	8.16
生育保险费		24,004.32	24,004.32	
住房公积金	67,857.60	879,715.74	835,873.16	111,700.18
工会经费和职工教育经费		15,916.87	15,916.87	
小 计	12,840,923.47	92,807,714.01	87,387,937.43	18,260,700.05

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,817,843.94	70,673,881.69	67,718,659.76	12,773,065.87
职工福利费		2,807,152.07	2,807,152.07	
社会保险费		1,939,901.66	1,939,901.66	
其中：医疗保险费		1,745,329.61	1,745,329.61	
工伤保险费		43,239.48	43,239.48	
生育保险费		151,332.57	151,332.57	
住房公积金	28,840.00	855,248.85	816,231.25	67,857.60
工会经费和职工教育经费		85,871.55	85,871.55	
小 计	9,846,683.94	76,362,055.82	73,367,816.29	12,840,923.47

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,493,737.52	38,794,276.40	34,470,169.98	9,817,843.94
职工福利费		2,425,528.89	2,425,528.89	
社会保险费	5,320.98	939,152.52	944,473.50	
其中：医疗保险费		853,878.10	853,878.10	
工伤保险费	5,320.98	1,798.65	7,119.63	
生育保险费		83,475.77	83,475.77	
住房公积金		446,791.08	417,951.08	28,840.00
工会经费和职工教育经费		90,415.74	90,415.74	
小 计	5,499,058.50	42,696,164.63	38,348,539.19	9,846,683.94

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,304.64	3,232,522.64	3,233,827.28	
失业保险费	57.08	137,896.83	137,953.91	
小 计	1,361.72	3,370,419.47	3,371,781.19	

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,215,489.26	4,214,184.62	1,304.64
失业保险费		175,151.35	175,094.27	57.08
小 计		4,390,640.61	4,389,278.89	1,361.72

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,461,026.21	3,461,026.21	
失业保险费		148,714.53	148,714.53	
小 计		3,609,740.74	3,609,740.74	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		141,646.20	141,646.20	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费		6,564.74	6,564.74	
小 计		148,210.94	148,210.94	

24. 应交税费

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
增值税	2,428,474.93	11,773,536.60	10,847,443.12	8,021,836.77
企业所得税	118,529.80	8,427,122.19	540,042.49	6,987,751.50
代扣代缴个人所得税	337,932.00	450,517.04	4,241,298.53	103,955.01
城市维护建设税	178,806.47	828,659.27	616,356.47	252,877.64
房产税	20,606.19	15,909.52	15,909.52	15,909.52
土地使用税	27,399.59	18,154.74	76.68	76.68
教育费附加	76,631.35	355,139.69	264,187.88	108,376.14
地方教育附加	51,087.56	236,759.79	175,904.55	54,188.07
印花税	28,914.90	39,558.21	37,942.01	68,438.92
合 计	3,268,382.79	22,145,357.05	16,739,161.25	15,613,410.25

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
押金保证金	322,417.90	182,830.00	395,230.00	750,430.00
拆借款				4,988,290.66
应付暂收款	3,996,936.85	1,407,898.28	1,656,933.45	2,339,529.34
其他	236,793.06	25,033.07	48,181.99	81,735.64
合 计	4,556,147.81	1,615,761.35	2,100,345.44	8,159,985.64

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

2020 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
港迪电气	3,034,684.87	拆借款仍在使用中，暂未偿还
小 计	3,034,684.87	

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的租赁负债	4,865,621.38	5,710,181.22	5,036,287.47	
合 计	4,865,621.38	5,710,181.22	5,036,287.47	

27. 其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
待转销项税额	1,501,104.38	756,403.97	919,963.46	1,397,943.50
合 计	1,501,104.38	756,403.97	919,963.46	1,397,943.50

28. 租赁负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31
租赁付款额	29,337,502.38	32,003,688.79	35,911,706.42
未确认融资费用	-4,029,891.57	-5,380,854.52	-6,778,281.20
合 计	25,307,610.81	26,622,834.27	29,133,425.22

29. 预计负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	形成原因
产品质量保证	7,361,387.11	9,529,322.64	7,744,527.65	4,920,015.25	按照当期主营业务收入的一定比例预提产品质量保证
预提销售返利	20,276.46	97,093.88			对于经销业务根据返利政策计提销售返利
合 计	7,381,663.57	9,626,416.52	7,744,527.65	4,920,015.25	

30. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
向爱国	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00
徐林业	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00
范沛	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00

股东类别	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
顾毅	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00
翁耀根	5,067,700.00	1,367,700.00	2,600,000.00	2,600,000.00
嘉兴力鼎五号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称嘉兴力鼎）	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
深圳市松禾成长股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称深圳松禾）	2,692,300.00	2,692,300.00		
上海东瑞慧展私募投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称上海东瑞）	900,000.00	900,000.00		
汪贤忠	100,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
陶俊清		1,800,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
合 计	41,760,000.00	41,760,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2020年12月,公司股东会作出决议,同意新增股东嘉兴力鼎、翁耀根、陶俊清、汪贤忠出资10,000.00万元,其中1,000.00万元计入实收资本,余额计入资本公积。本次增资完成后,公司注册资本由30,000,000.00元增加至40,000,000.00元。该次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年12月14日出具《验资报告》(天健验〔2021〕7-137号)。

2) 2021年6月,根据公司的股东会决议、出资者签署的发起人协议,公司整体变更为股份有限公司,改制变更后的注册资本为人民币40,000,000.00元,由公司全体出资者以其拥有的截至2021年2月28日止公司经审计的净资产177,678,308.04元(其中实收资本40,000,000.00元,资本公积87,532,177.54元,盈余公积9,102,304.40元,未分配利润41,043,826.10元)认购,净资产折合股份40,000,000股(每股面值1元),资本公积(股本溢价)137,678,308.04元。该次股本变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2021年12月15日出具《验资报告》(天健验〔2021〕7-147号)。

3) 2022年5月,根据公司2022年第三次临时股东大会决议,同意增加注册资本176.00万元,由深圳松禾、上海东瑞以货币资金认购。深圳松禾出资3,796.00万元,其中146.00万元计入股本,余额计入资本公积;上海东瑞出资780.00万元,其中30.00万元计入股本,余额计入资本公积。本次增资完成后,公司注册资本由40,000,000.00元增加至41,760,000.00元。该次股本变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2022年6月6日出具《验资报告》(天健验〔2022〕7-64号)。

2022年5月，翁耀根与深圳松禾签订股份转让协议，将其持有公司的3.08075%股份（1,232,300股）以32,039,800元转让给深圳松禾；2022年5月，陶俊清与上海东瑞签订股份转让协议，将其持有公司的1.5%股份（600,000股）以15,600,000元转让给上海东瑞。

4) 2020年12月增资中，陶俊清认购的注册资本240.00万元和汪贤忠认购的注册资本200.00万元中的190.00万元实际系代翁耀根持有，相关股权的所有权及收益均归属于翁耀根。2022年5月，根据翁耀根的指示，陶俊清与上海东瑞签订《武汉港迪技术股份有限公司股份转让协议》，陶俊清将其持有公司的60.00万股股份转让给上海东瑞。此次股权转让后，陶俊清代翁耀根持有的股份数量变更为180.00万股。2023年2月22日，翁耀根分别与陶俊清和汪贤忠签署《武汉港迪技术股份有限公司股份转让协议》，陶俊清和汪贤忠分别将其持有的180.00万股股份和190.00万股股份以零对价转让予翁耀根，本次股份转让系为了解除陶俊清、汪贤忠与翁耀根的股权代持关系。上述股权代持关系解除后，公司不存在代持情形，股权结构清晰。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
股本溢价	171, 146, 129. 50	171, 146, 129. 50	127, 146, 129. 50	76, 999, 999. 00
合 计	171, 146, 129. 50	171, 146, 129. 50	127, 146, 129. 50	76, 999, 999. 00

(2) 其他说明

1) 2020年度

资本公积-股本溢价本年变动系公司在2020年发生同一控制下企业合并导致资本公积减少13,000,001.00元，本期投资者增资溢价增加90,000,000.00元。

2) 2021年度

资本公积-股本溢价本年变动系股份改制时净资产折股后计入资本公积增加50,146,130.50元，详见本财务报表附注五(一)30之说明。

3) 2022年度

资本公积-股本溢价本年变动系投资者增资溢价增加44,000,000.00元，详见本财务报表附注五(一)30之说明。

32. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	7,809,273.22	7,809,273.22	3,533,405.64	8,680,266.84
合 计	7,809,273.22	7,809,273.22	3,533,405.64	8,680,266.84

(2) 其他说明

2020 年度，法定盈余公积增加 4,171,976.58 元，系按照母公司当年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

2021 年度，法定盈余公积减少 5,146,861.20 元，系股份改制时净资产折股减少盈余公积 9,102,304.40 元，详见本财务报表附注五(一)30 之说明，同时按照母公司当年度净利润的 10% 计提法定盈余公积增加 3,955,443.20 元。

2022 年度，法定盈余公积增加 4,275,867.58 元，系按照母公司当年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期初未分配利润	103,780,343.57	51,258,797.86	53,784,783.47	11,440,096.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,765,694.42	76,797,413.29	62,473,283.69	46,516,664.00
减：提取法定盈余公积		4,275,867.58	3,955,443.20	4,171,976.58
应付普通股股利	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	
净资产折股转出			41,043,826.10	
期末未分配利润	82,546,037.99	103,780,343.57	51,258,797.86	53,784,783.47

(2) 其他说明

1) 2020 年度

2020 年末分配利润减少 4,171,976.58 元，系按照母公司当年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

2) 2021 年度

2021 年末分配利润减少 64,999,269.30 元，系公司根据 2021 年 2 月 8 日股东会决议向股东分配股利 20,000,000.00 元；股份改制时净资产折股减少 41,043,826.10 元，详见本财

务报表附注五(一)30 之说明；按照母公司当年度净利润的 10%计提法定盈余公积减少 3,955,443.20 元。

3) 2022 年度

2022 年末分配利润减少 24,275,867.58 元，系公司根据 2022 年 6 月 6 日 2021 年年度股东大会决议向股东分配股利 20,000,000.00 元；按照母公司当年度净利润的 10%计提法定盈余公积减少 4,275,867.58 元。

4) 经公司 2023 年第一次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

5) 2023 年 1-6 月

2023 年 1-6 月未分配利润减少 30,000,000.00 元，系公司根据 2023 年 4 月 25 日 2022 年年度股东大会决议向股东分配股利 30,000,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	184,902,954.28	118,376,239.45	504,528,966.76	305,984,635.88
其他业务收入	736,499.59	2,419,216.78	2,657,908.43	6,253,144.58
合 计	185,639,453.87	120,795,456.23	507,186,875.19	312,237,780.46
其中：与客户之间的合同产生的收入	185,639,453.87	120,795,456.23	507,186,875.19	312,237,780.46

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	427,042,256.74	262,253,160.45	242,752,016.77	130,227,933.31
其他业务收入	1,621,054.43	2,350,244.95	60,939.41	
合 计	428,663,311.17	264,603,405.40	242,812,956.18	130,227,933.31
其中：与客户之间的合同产生的收入	428,663,311.17	264,603,405.40	242,812,956.18	130,227,933.31

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2023 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国船舶集团[注 2]	19,044,247.79	10.26
中铁工程集团[注 7]	15,675,231.05	8.44
港迪电气	14,869,749.60	8.01
中国交通建设集团[注 4]	14,392,047.76	7.75
建设机械[注 3]	11,969,402.71	6.45
小 计	75,950,678.91	40.91

2) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏省港口集团[注 1]	85,559,226.82	16.87
中国船舶集团[注 2]	47,618,403.66	9.39
建设机械[注 3]	44,482,770.62	8.77
中国交通建设集团[注 4]	39,302,984.87	7.75
无锡华东重型机械股份有限公司(以下简称华东重机)	39,278,067.34	7.74
小 计	256,241,453.31	50.52

3) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国远洋海运集团[注 5]	53,565,157.78	12.50
港迪电气	45,645,059.01	10.65
建设机械[注 3]	39,501,059.13	9.21
中国建材集团[注 6]	33,266,283.24	7.76
徐州建机工程机械有限公司	28,722,417.33	6.70
小 计	200,699,976.49	46.82

4) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
港迪电气	55,931,043.69	23.03
建设机械[注 1]	21,171,632.82	8.72

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广西建工	17,352,817.89	7.15
江西中天智能装备股份有限公司	13,725,240.75	5.65
徐州建机工程机械有限公司	13,076,320.44	5.39
小 计	121,257,055.59	49.94

[注 1]江苏省港口集团包含张家港港务集团有限公司港盛分公司、苏港智能、南京港机重工制造有限公司、张家港港务集团有限公司港埠分公司、江苏省扬州港务集团有限公司、南京港龙潭集装箱有限公司、南京港江北集装箱码头有限公司、太仓鑫海港口开发有限公司、南京港龙潭天宇码头有限公司、扬州远扬国际码头有限公司江都分公司等

[注 2]中国船舶集团包含青岛海西重机有限责任公司、中船华南船舶机械有限公司等

[注 3]建设机械包含陕西建设机械股份有限公司、陕西建设机械股份有限公司无锡建筑机械维修服务分公司、陕西建设机械股份有限公司苏州分公司、江苏庞源机械工程有限公司、自贡天成工程机械有限公司、广东庞源工程机械有限公司、四川庞源机械工程有限公司、海南庞源机械工程有限公司、北京庞源机械工程有限公司、安徽庞源机械工程有限公司、安徽庞源机械工程有限公司皖北分公司、安徽皖北庞源建筑科技有限公司、湖北庞源机械工程有限公司、上海庞源机械租赁有限公司、新疆庞源机械工程有限公司、南通庞源机械工程有限公司、福建开辉机械工程有限公司、苏州庞源建筑机械科技有限公司、上海庞源机械施工工程有限公司、河南庞源机械工程有限公司、浙江庞源机械工程有限公司、山东庞源机械工程有限公司、绍兴庞源机械科技有限公司、常州庞源机械工程有限公司、广东庞源工程机械租赁有限公司、陕西庞源机械工程科技有限公司、上海庞源机械租赁有限公司湖南分公司、上海颐东机械施工工程有限公司、深圳庞源工程机械科技有限公司、四川庞源机械设备有限公司、徐州淮海庞源建筑机械科技有限公司、重庆庞源机械科技有限公司、贵州庞源机械工程有限公司、陕西建设机械股份有限公司上海分公司等

[注 4]中国交通建设集团包括上海振华重工（集团）股份有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司南通分公司、上海振华重工集团机械设备服务有限公司、中交天和机械设备制造有限公司、中交第三航务工程局有限公司江苏分公司等

[注 5]中国远洋海运集团包含洋浦小铲滩港务有限公司、海南港航控股有限公司等

[注 6]中国建材集团包括中国中材国际工程股份有限公司、南京凯盛国际工程有限公司、合肥水泥研究设计院有限公司、中材株洲水泥有限责任公司、武汉建筑材料工业设计研究院

有限公司节能机电分公司等

[注 7] 中铁工程集团包含中铁工程机械研究设计院有限公司、中铁工程装备集团(天津)有限公司、中铁工程装备集团盾构制造有限公司、中铁工程装备集团技术服务有限公司、中铁工程装备集团有限公司等

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
自动化驱动产品	93,807,226.75	55,881,306.40	221,572,083.12	123,341,819.04
智能操控系统	85,784,469.67	60,249,245.31	275,900,890.16	178,823,515.35
管理系统软件	5,311,257.86	2,245,687.74	7,055,993.48	3,819,301.49
其他	736,499.59	2,419,216.78	2,657,908.43	6,253,144.58
小 计	185,639,453.87	120,795,456.23	507,186,875.19	312,237,780.46

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
自动化驱动产品	239,653,390.29	138,223,736.17	171,338,125.21	86,064,085.43
智能操控系统	180,896,276.49	121,035,764.73	63,035,355.84	41,480,433.62
管理系统软件	6,492,589.96	2,993,659.55	8,378,535.72	2,683,414.26
其他	1,621,054.43	2,350,244.95	60,939.41	
小 计	428,663,311.17	264,603,405.40	242,812,956.18	130,227,933.31

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	180,749,453.87	118,769,635.01	507,186,875.19	312,237,780.46
外销	4,890,000.00	2,025,821.22		
小 计	185,639,453.87	120,795,456.23	507,186,875.19	312,237,780.46

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	428,663,311.17	264,603,405.40	242,812,956.18	130,227,933.31

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
小 计	428,663,311.17	264,603,405.40	242,812,956.18	130,227,933.31

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	185,292,270.08	506,486,875.19	428,663,311.17	242,812,956.18
在某一时段内确认收入	347,183.79	700,000.00		
小 计	185,639,453.87	507,186,875.19	428,663,311.17	242,812,956.18

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	21,891,158.82	31,049,385.34	42,752,905.54	22,881,868.51
小 计	21,891,158.82	31,049,385.34	42,752,905.54	22,881,868.51

2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	444,716.14	2,301,555.46	1,769,718.35	761,030.85
教育费附加	190,592.63	986,207.81	758,446.18	326,070.79
地方教育附加	127,061.74	657,692.55	505,683.79	163,035.39
印花税	87,202.23	291,381.12	158,216.59	166,906.99
房产税	58,224.32	63,638.08	63,638.08	65,488.95
土地使用税	54,616.37	18,246.75	306.72	383.40
其他	11,160.00	13,380.00	1,800.00	
合 计	973,573.43	4,332,101.77	3,257,809.71	1,482,916.37

3. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	12,473,168.30	23,740,637.56	15,039,638.40	5,326,439.34
差旅费	1,447,063.68	2,530,540.40	2,605,969.04	2,040,261.63
业务招待费	3,294,282.61	4,886,307.79	2,911,957.87	2,852,951.33

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
办公及会议费	424,274.50	410,882.30	659,938.68	764,169.50
租赁费	208,451.34	257,483.55	470,979.13	171,323.37
宣传推广费	764,699.41	309,782.85	898,353.70	180,203.80
售后服务费	3,405,336.02	10,586,376.60	8,274,234.39	4,338,801.37
其他	798,191.51	915,511.53	1,241,993.78	863,680.37
合 计	22,815,467.37	43,637,522.58	32,103,064.99	16,537,830.71

4. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	11,203,930.62	20,106,538.36	17,396,121.20	12,130,321.67
咨询及服务费	1,603,035.34	2,749,906.69	2,558,909.86	1,031,553.29
折旧及摊销	1,655,597.56	2,885,795.40	1,781,154.25	673,981.63
业务招待费	1,321,173.14	1,529,816.11	1,112,644.65	1,150,458.93
办公及会议费	841,522.85	1,490,781.48	890,887.40	859,423.45
差旅费	924,238.64	1,300,767.63	756,145.83	753,138.54
租赁费	115,102.45	161,025.20	79,067.95	657,417.54
其他	1,055,603.12	2,089,772.89	1,081,180.18	670,766.34
合 计	18,720,203.72	32,314,403.76	25,656,111.32	17,927,061.39

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	13,457,476.83	23,720,868.40	19,986,664.57	12,103,758.56
材料费	1,827,108.36	3,864,930.32	8,747,396.47	5,040,843.64
折旧及摊销	1,193,069.26	2,127,721.94	1,950,703.00	671,370.19
咨询及服务费	1,156,765.70	1,111,174.11	806,858.56	667,549.84
其他	1,374,035.89	2,887,348.74	3,277,159.97	2,759,509.24
合 计	19,008,456.04	33,712,043.51	34,768,782.57	21,243,031.47

6. 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	567,822.19	1,645,393.83	2,565,846.43	1,471,037.00
减：利息收入	635,802.27	1,268,120.73	301,062.29	138,070.55
手续费	104,596.72	125,199.70	66,983.91	24,369.47
合 计	36,616.64	502,472.80	2,331,768.05	1,357,335.92

7. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与收益相关的政府补助[注]	7,595,698.49	9,047,114.75	3,882,408.61	1,338,833.18
代扣个人所得税手续费返还	225,173.43	77,680.46	74,419.53	48,824.52
增值税加计抵减	1,413.26		22,292.09	
合 计	7,822,285.18	9,124,795.21	3,979,120.23	1,387,657.70

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	191,659.54	458,569.43	22,369.03	
应收款项融资贴现损失	-824,270.97	-586,282.69	-655,170.47	-448,438.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	584,958.91	448,767.13		
资金占用利息收入			3,345,764.57	4,333,379.41
债务重组损失	-25,990.00			
合 计	-73,642.52	321,053.87	2,712,963.13	3,884,941.06

9. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	209,267.03	183,712.73	1,708,077.24	-5,456,355.21
合 计	209,267.03	183,712.73	1,708,077.24	-5,456,355.21

10. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-3,768,820.14	-3,785,687.01	-4,742,237.89	-3,071,902.48
合同资产减值损失	-251,358.89	-457,460.01	-584,529.88	-86,278.52
合 计	-4,020,179.03	-4,243,147.02	-5,326,767.77	-3,158,181.00

11. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益			120,998.81	11,431.72
合 计			120,998.81	11,431.72

12. 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
保险赔偿			52,000.00	
无法支付的款项	9,163.81	25,334.97		
非流动资产毁损报废利得		160.00		
其他	53,856.46	23,202.42	45,769.07	6,284.66
合 计	63,020.27	48,697.39	97,769.07	6,284.66

13. 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	240,000.00		300,000.00	
非流动资产毁损报废损失	740.50	5,067.79	60,795.58	4,477.07
其他	8,704.04	98.59	5,973.16	1,026.75
合 计	249,444.54	5,166.38	366,768.74	5,503.82

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	239,575.62	9,122,521.05	5,440,288.91	7,470,559.94

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
递延所得税费用	-2,395,560.32	223,072.02	896,070.47	-3,298,898.59
合 计	-2,155,984.70	9,345,593.07	6,336,359.38	4,171,661.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	7,040,986.83	85,880,496.11	68,867,761.10	50,707,122.12
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,056,148.02	12,882,074.42	10,330,164.17	7,606,068.32
子公司适用不同税率的影响				
调整以前期间所得税的影响	121,045.82			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	593,870.93	647,286.00	538,592.77	750,604.20
研发费用加计扣除的影响	-2,592,378.45	-4,501,030.96	-4,652,289.97	-2,022,102.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				-900,733.77
本期确认前期未确认递延所得税资产的影响	-1,305,922.09			-1,438,517.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		392,284.85	123,247.76	176,342.43
权益法核算的长期股权投资收益的影响	-28,748.93	-68,785.41	-3,355.35	
本期确认递延所得税负债的影响		6,110.57		
固定资产加计扣除		-12,346.40		
所得税费用	-2,155,984.70	9,345,593.07	6,336,359.38	4,171,661.35

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
保证金	3,587,129.18	13,270,285.46	40,876,335.34	3,205,894.59
往来款项	6,151,986.46	4,142,412.52	3,124,457.58	1,054,175.53
政府补助	2,863,922.22	1,262,534.25	1,021,225.27	1,244,665.20
利息收入	635,802.27	1,268,120.73	301,062.29	138,070.55
其他	238,181.14	126,217.85	172,188.60	55,109.18

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合 计	13,477,021.27	20,069,570.81	45,495,269.08	5,697,915.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
保证金	18,196,867.98	26,194,548.22	36,344,320.53	11,197,230.00
支付的期间费用	18,333,692.27	25,838,865.13	20,054,348.29	16,182,672.79
往来款	2,868,791.36	4,799,589.09	5,651,745.42	410,151.15
其他	313,288.66	125,298.29	372,957.07	25,396.22
合 计	39,712,640.27	56,958,300.73	62,423,371.31	27,815,450.16

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
资金拆借款收回			89,603,467.55	28,523,867.08
合 计			89,603,467.55	28,523,867.08

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
资金拆借款拆出			7,675,417.72	30,894,147.68
合 计			7,675,417.72	30,894,147.68

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
不符合金融资产终止确认条件的票据贴现		3,777,656.93	4,427,081.08	925,500.00
收到资金拆借款				1,450,000.00
合 计		3,777,656.93	4,427,081.08	2,375,500.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付租金	3,232,571.93	6,105,769.21	5,132,599.00	
同一控制下收购子公司				43,000,001.00
归还资金拆借款			5,101,599.35	2,754,400.00
合 计	3,232,571.93	6,105,769.21	10,234,198.35	45,754,401.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	9,196,971.53	76,534,903.04	62,531,401.72	46,535,460.77
加：资产减值准备	3,810,912.00	4,059,434.29	3,618,690.53	8,614,536.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,720,969.98	3,174,380.38	2,351,279.72	1,278,470.75
使用权资产折旧	2,394,520.73	4,813,281.18	3,983,213.75	
无形资产摊销	458,450.97	383,108.32	214,860.51	110,093.78
长期待摊费用摊销	537,451.68	682,636.12	130,977.36	20,246.77
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）			-120,998.81	-11,431.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	740.50	4,907.79	60,795.58	4,477.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	722,744.41	1,645,393.83	2,565,846.43	1,471,037.00
投资损失（收益以“-”号填列）	73,642.52	-321,053.87	-2,712,963.13	-3,884,941.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,415,184.39	216,961.45	896,070.47	-3,298,898.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,624.07	6,110.57		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,528,749.38	6,495,808.14	18,096,883.62	-67,237,891.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,740,242.60	-106,157,734.64	-78,800,241.85	-88,876,170.74

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-38,438,344.11	71,657,616.79	24,217,522.76	102,213,211.61
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-15,706,006.89	63,195,753.39	37,033,338.66	-3,061,799.53
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	80,793,096.06	111,164,153.07	116,122,326.15	53,293,097.87
减: 现金的期初余额	111,164,153.07	116,122,326.15	53,293,097.87	6,909,644.03
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	-30,371,057.01	-4,958,173.08	62,829,228.28	46,383,453.84

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				43,000,001.00
其中: 港迪智能				43,000,000.00
港迪软件				1.00
取得子公司支付的现金净额				43,000,001.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	80,793,096.06	111,164,153.07	116,122,326.15	53,293,097.87
其中: 库存现金	95,949.37	97,749.37	16,220.37	146,646.87
可随时用于支付的银行存款	80,697,146.69	111,066,403.70	116,106,105.78	53,146,451.00
可随时用于支付的其他				

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货币资金				
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	80,793,096.06	111,164,153.07	116,122,326.15	53,293,097.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
背书转让的商业汇票金额	37,140,887.09	56,000,787.80	73,213,118.40	112,076,511.65
其中：支付货款	37,140,887.09	56,000,787.80	73,213,118.40	101,757,727.01
关联方票据拆借				7,060,000.00
票据找零				3,258,784.64

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	31,823,263.21	保证金
应收款项融资	14,000,000.00	票据质押
合 计	45,823,263.21	

(2) 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	36,341,497.37	保证金
应收票据	3,800,000.00	已背书未终止确认票据
应收款项融资	33,126,475.40	票据质押
合 计	73,267,972.77	

(3) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	7,557,539.19	保证金

项 目	账面价值	受限原因
应收票据	100,000.00	已背书未终止确认票据
应收款项融资	23,959,423.00	票据质押
合 计	31,616,962.19	

(4) 2020年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	12,089,554.00	保证金
应收票据	8,800,000.00	已背书未终止确认票据
应收款项融资	2,760,000.00	票据质押
合 计	23,649,554.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	4,874,030.15	其他收益	财政部 国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）
省级上市奖励	1,000,000.00	其他收益	湖北省人民政府办公厅《省人民政府办公厅关于印发进一步加快推进企业上市若干措施的通知》（鄂政办发〔2021〕15号）
2023年省级制造业高质量发展专项资金	500,000.00	其他收益	武汉市财政局《市财政局关于下达2023年省级制造业高质量发展专项资金（第二批）的通知》（武财产〔2023〕456号）
人工智能创新专项科技研发资金奖励	500,000.00	其他收益	武汉市科学技术局 武汉市财政局《武汉市科技计划项目和科技研发资金管理办法》（武科规〔2017〕9号）
专精特新奖励	300,000.00	其他收益	武汉市经济和信息化局《市经济和信息化局关于印发武汉市中小企业（民营经济）发展专项资金管理办法的通知》（武经信规〔2022〕2号）
企业专精特新发展奖励资金	300,000.00	其他收益	武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会印发关于推动制造业高质量发展的若干政策的通知》（武新规〔2021〕5号）

项目	金额	列报项目	说明
高新技术企业培育补贴	50,000.00	其他收益	武汉市科学技术局《武汉市高新技术企业培育三年（2019—2021年）行动计划》（武政规〔2019〕20号）、武汉市人民政府办公厅《市人民政府关于推进全市开发区创新提升打造改革开放新高地的意见》（武政规〔2020〕15号）和武汉市人民政府《武汉市进一步加快创新发展的若干政策措施》（武政规〔2022〕5号）
高新技术企业认定奖励补贴	50,000.00	其他收益	武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《关于推动高新技术企业加快发展的若干措施》（武新管〔2021〕4号）
其他	21,668.34	其他收益	
小计	7,595,698.49		

② 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
财政贴息		154,922.22	154,922.22		财务费用	武汉市地方金融工作局 武汉市财政局 武汉市发展和改革委员会 武汉市经济和信息化局 武汉市城乡建设局 武汉市农业农村局 武汉市商务局 武汉市市场监督管理局 中国人民银行武汉分行营业管理部《关于印发2021年度中小微企业及个体工商户纾困贷款贴息工作指引的通知》（武金文〔2021〕97号）
小计		154,922.22	154,922.22			

2) 2022年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	7,784,396.46	其他收益	财政部 国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）
2022年省级企业上市奖励	500,000.00	其他收益	湖北省人民政府办公厅《省人民政府办公厅关于印发进一步加快推进企业上市若干措施的通知》（鄂政办发〔2021〕15号）
2021年度专精特新“小巨人”	300,000.00	其他收益	武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《关于推动制

项 目	金 额	列报项目	说 明
企业区级奖励资金			制造业高质量发展的若干政策的通知》（武新规（2021）5号）、武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《关于推动制造业高质量发展的若干政策实施细则的通知》（武新管（2021）22号）
市级财政专精特新“小巨人”奖励	200,000.00	其他收益	武汉市人民政府办公厅《市人民政府关于印发武汉市促进中小企业“专精特新”高质量发展行动计划的通知》（武政规（2021）17号）
稳岗补贴	188,077.14	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅 湖北省财政厅 湖北省发展和改革委员会 湖北省经济和信息化厅 湖北省商务厅 湖北省市场监督管理局 国家税务总局湖北省税务局《湖北省失业保险费稳岗返还实施办法》（鄂人社发（2019）30号）、湖北省人力资源和社会保障厅 湖北省财政厅 国家税务总局湖北省税务局《关于进一步做好援企稳岗促就业工作的通知》（鄂人社发（2022）21号）、武汉市人力资源和社会保障局 武汉市发展和改革委员会 武汉市财政局 国家税务总局武汉市税务局《关于做好失业保险促就业工作的通知》（武人社发（2022）8号）
高新技术企业补贴	50,000.00	其他收益	武汉东湖新技术开发区管理委员会、中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《关于推动高新技术企业加快发展的若干措施》（武新管（2021）4号）
其他	24,641.15	其他收益	
小 计	9,047,114.75		

3) 2021 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税即征即退	3,203,058.33	其他收益	财政部 国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税（2011）100号）
高新技术企业补贴	250,000.00	其他收益	武汉市人民政府《市人民政府关于印发武汉市高新技术企业培育三年（2019—2021年）行动计划的通知》（武政规（2019）20号）
2020年度高新技术企业认定奖励	150,000.00	其他收益	武汉东湖新技术开发区管理委员会、中国（湖北）自由贸易试验区武汉片区管理委员会《关于推动高新技术企业加快发展的若干措施》（武新管（2021）4号）

项目	金额	列报项目	说明
以工代训补贴	111,000.00	其他收益	武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局《关于落实以工代训补贴政策的通知》（武人社发〔2020〕14号）
工业企业市级奖励	100,000.00	其他收益	武汉市经济和信息化委员会《武汉市首次进入规模以上工业企业奖励资金管理办法》（武经信规〔2016〕4号）、《关于调整首次进入规模以上工业企业奖励标准的通知》（武经信规〔2018〕2号）
其他	68,350.28	其他收益	
小计	3,882,408.61		

② 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
科技型企业贷款贴息补贴		200,000.00	200,000.00		财务费用	武汉市科学技术局 武汉市财政局《市科技局 市财政局关于印发〈武汉市科技计划项目和科技研发资金管理办法〉的通知》（武科规〔2022〕8号）
财政贴息		103,174.99	103,174.99		财务费用	武汉市人民政府办公厅《市人民政府办公厅关于印发武汉市应对中小微企业纾困专项资金使用管理办法的通知》（武政办〔2020〕18号）、《市人民政府关于进一步完善政策性担保和纾困贴息机制促进中小微企业稳定发展的意见》（武政规〔2020〕16号）
成长性工业企业贷款贴息		38,700.00	38,700.00		财务费用	武汉市经济和信息化局《市经信局关于开展2021年武汉市成长性工业企业流动资金贷款贴息工作的通知》（武经信运行〔2021〕20号）
小计		341,874.99	341,874.99			

4) 2020 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	538,792.98	其他收益	财政部 国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）

项目	金额	列报项目	说明
2019年省级研发投入补贴	380,000.00	其他收益	湖北省科学技术厅《省科技厅关于组织申报2019年度湖北省企业研究开发费用后补助的通知》（鄂科技通〔2019〕1号）
以工代训补贴	193,500.00	其他收益	武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局《关于落实以工代训补贴政策的通知》（武人社发〔2020〕14号）
稳岗补贴	116,540.20	其他收益	武汉市人力资源和社会保障局 武汉市财政局 武汉市发展和改革委员会 武汉市经济和信息化局 武汉市商务局 武汉市市场监督管理局 国家税务总局武汉市税务局《关于贯彻落实〈湖北省失业保险费稳岗返还实施办法〉的通知》（武人社函〔2019〕120号）
高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	武汉市人民政府《市人民政府关于印发武汉市高新技术企业培育三年（2019—2021年）行动计划的通知》（武政规〔2019〕20号）
其他	10,000.00	其他收益	
小计	1,338,833.18		

② 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
瞪羚企业贷款贴息补贴		267,400.00	267,400.00		财务费用	武汉东湖新技术开发区管理委员会《东湖高新区瞪羚企业认定及培育办法》（武新规〔2018〕2号）
财政贴息		177,225.00	177,225.00		财务费用	武汉市人民政府办公厅《市人民政府办公厅关于印发武汉市应对中小微企业纾困专项资金使用管理办法的通知》（武政办〔2020〕18号）、《市人民政府关于进一步完善政策性担保和纾困贴息机制促进中小微企业稳定发展的意见》（武政规〔2020〕16号）
小计		444,625.00	444,625.00			

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
计入当期损益的政府补助金额	7,750,620.71	9,047,114.75	4,224,283.60	1,783,458.18

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
2020 年度				
港迪智能	100.00%	合并前后均受共同实际控制人控制且该控制并非暂时性的	2020.12.29	已办妥相关工商手续和款项支付,控制权转移
港迪软件	82.00%	合并前后均受共同实际控制人控制且该控制并非暂时性的	2020.12.29	已办妥相关工商手续和款项支付,控制权转移

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润[注]	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
2020 年度				
港迪智能	65,549,346.57	5,024,399.49	30,727,651.75	-2,952,716.03
港迪软件	7,869,863.13	104,426.51	4,537,879.38	-1,954,957.10

[注]合并当期期初至合并日被合并方的净利润合计 5,128,826.00 元,与利润表中列示的 2020 年度同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润差异 313,131.04 元,该差异系同一控制下企业合并内部交易抵消对净利润的影响

2. 合并成本

项 目	2020 年度	
	港迪智能	港迪软件
合并成本	43,000,000.00	1.00
现金	43,000,000.00	1.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	2020 年度			
	港迪智能		港迪软件	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产	129,299,017.77	101,669,795.61	6,479,103.84	4,920,413.80
货币资金	12,652,507.94	7,449,011.21	741,740.99	606,573.36
应收票据	965,664.00	76,804.42		

项 目	2020 年度			
	港迪智能		港迪软件	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
应收账款	22,077,850.25	8,964,206.96	3,904,478.83	3,666,616.89
应收款项融资	3,000,000.00	300,000.00	328,664.00	
预付款项	8,471,528.56	2,306,945.82	6,000.00	24,200.00
其他应收款	39,772,092.65	46,272,605.32	67,279.63	55,845.66
存货	24,793,877.92	28,742,838.02	1,107,420.70	205,227.05
合同资产	2,887,873.41		105,360.00	
其他流动资产	2,062,620.53	1,119,057.86	8,000.00	
固定资产	6,300,518.68	6,378,899.41	206,011.39	352,271.62
无形资产	11,885.35	59,426.59	4,148.30	9,679.22
递延所得税资产	2,542,222.42			
其他非流动资产	3,760,376.06			
负债	92,975,222.93	69,761,411.79	8,674,275.09	7,220,430.81
短期借款	10,011,763.89			
应付票据	2,620,244.00	3,629,368.44		
应付账款	25,232,283.58	27,112,495.70	314,320.00	-
预收款项		21,752,088.60		
合同负债	41,036,222.33		1,707,774.24	
应付职工薪酬	2,296,313.55	1,501,137.09	1,058,376.65	678,244.00
应交税费	6,724,346.89	2,600,848.94	298,815.57	307,196.71
其他应付款	1,809,280.07	12,406,087.78	5,108,872.49	6,166,921.91
其他流动负债	1,133,956.63			
预计负债	2,110,811.99	759,385.24	186,116.14	68,068.19
净资产	36,323,794.84	31,908,383.82	-2,195,171.25	-2,300,017.01
减：少数股东权益				
取得的净资产	36,323,794.84	31,908,383.82	-2,195,171.25	-2,300,017.01

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
港迪智能	武汉市	武汉市	技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
港迪软件	武汉市	武汉市	软件业	82.00		同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
港迪软件	18.00%	431,277.11	-262,510.25	58,118.03	18,796.77

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
港迪软件	731,754.06	300,476.95	562,987.20	-395,130.83

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2023.6.30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港迪软件	7,571,684.02	1,570,857.00	9,142,541.02	4,628,057.48	449,183.25	5,077,240.73

(续上表)

子公司名称	2022.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港迪软件	8,497,916.77	332,841.77	8,830,758.54	6,588,067.55	573,374.62	7,161,442.17

(续上表)

子公司名称	2021.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港迪软件	8,468,659.61	261,526.65	8,730,186.26	5,231,659.95	370,819.64	5,602,479.59

(续上表)

子公司名称	2020.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港迪软件	6,268,944.15	210,159.69	6,479,103.84	8,488,158.95	186,116.14	8,674,275.09

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2023年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
港迪软件	6,047,106.88	2,395,983.92	2,395,983.92	178,103.96

(续上表)

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
港迪软件	8,122,031.21	-1,458,390.30	-1,458,390.30	56,140.42

(续上表)

子公司名称	2021年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
港迪软件	7,417,118.26	322,877.92	322,877.92	986,893.12

(续上表)

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
港迪软件	7,869,863.13	104,426.51	104,426.51	1,478,499.46

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏港智能	南京市	南京市	技术服务业	25.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2023.6.30/2023年1-6月	2022.12.31/2022年度	2021.12.31/2021年度
	苏港智能	苏港智能	苏港智能
流动资产	40,335,200.65	31,351,075.42	10,775,207.68
非流动资产	3,529,093.45	1,707,966.57	198,527.31
资产合计	43,864,294.10	33,059,041.99	10,973,734.99
流动负债	21,173,902.07	11,135,288.12	2,884,258.85
非流动负债			
负债合计	21,173,902.07	11,135,288.12	2,884,258.85
少数股东权益			

项 目	2023. 6. 30/2023 年 1-6 月	2022. 12. 31/2022 年度	2021. 12. 31/2021 年度
	苏港智能	苏港智能	苏港智能
归属于母公司所有者权益	22,690,392.03	21,923,753.87	8,089,476.14
按持股比例计算的净资产份额	5,672,598.00	5,480,938.46	2,022,369.04
调整事项			
商誉			
内部交易未实现利润			
其他			3,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	5,672,598.00	5,480,938.46	5,022,369.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	35,123,485.00	50,778,909.17	3,287,681.59
净利润	766,638.16	1,834,277.73	89,476.14
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	766,638.16	1,834,277.73	89,476.14
本期收到的来自联营企业的股利			

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7、五(一)9及五(一)18之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 45.50%（2022 年 12 月 31 日：40.60%；2021 年 12 月 31 日：44.04%；2020 年 12 月 31 日：55.36%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	73,687,187.99	73,687,187.99	73,687,187.99		
应付账款	110,696,318.53	110,696,318.53	110,696,318.53		
其他应付款	4,556,147.81	4,556,147.81	4,556,147.81		
租赁负债	30,173,232.19	34,932,643.18	5,595,140.80	15,668,062.38	13,669,440.00
小 计	219,112,886.52	223,872,297.51	194,534,795.13	15,668,062.38	13,669,440.00

(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		
应付票据	89,563,454.89	89,563,454.89	89,563,454.89		
应付账款	109,659,059.87	109,659,059.87	109,659,059.87		
其他应付款	1,615,761.35	1,615,761.35	1,615,761.35		
租赁负债	32,333,015.49	37,803,491.86	5,799,803.07	11,058,897.60	20,944,791.19

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		
小 计	234,171,291.60	239,641,767.97	207,638,079.18	11,058,897.60	20,944,791.19

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,004,186.30	4,008,470.74	4,008,470.74		
应付票据	43,126,803.69	43,126,803.69	43,126,803.69		
应付账款	105,118,004.91	105,118,004.91	105,118,004.91		
其他应付款	2,100,345.44	2,100,345.44	2,100,345.44		
租赁负债	34,169,712.69	41,030,292.84	5,118,586.42	10,145,466.42	25,766,240.00
小 计	188,519,053.03	195,383,917.62	159,472,211.20	10,145,466.42	25,766,240.00

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	32,044,259.72	32,788,786.10	32,788,786.10		
应付票据	2,620,244.00	2,620,244.00	2,620,244.00		
应付账款	109,749,751.02	109,749,751.02	109,749,751.02		
其他应付款	8,159,985.64	8,159,985.64	8,159,985.64		
小 计	152,574,240.38	153,318,766.76	153,318,766.76		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2023年6月30日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			40,000,000.00	40,000,000.00
(1) 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			40,000,000.00	40,000,000.00
银行理财产品			40,000,000.00	40,000,000.00
2. 应收款项融资			20,614,000.00	20,614,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			60,614,000.00	60,614,000.00

2. 2022 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			60,000,000.00	60,000,000.00
(1) 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			60,000,000.00	60,000,000.00
银行理财产品			60,000,000.00	60,000,000.00
2. 应收款项融资			54,812,320.89	54,812,320.89
持续以公允价值计量的资产总额			114,812,320.89	114,812,320.89

3. 2021 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量			37,510,533.00	37,510,533.00
应收款项融资			37,510,533.00	37,510,533.00

4. 2020 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量			4,181,221.43	4,181,221.43
应收款项融资			4,181,221.43	4,181,221.43

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及

定量信息

对于应收款项融资，由于其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故以成本为公允价值的最佳估计；对于银行理财产品，由于产品期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，其公允价值变动影响较小，故以银行理财产品的初始确认成本作为公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
向爱国、徐林业、范沛、顾毅	71.84	71.84

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉港迪电气集团有限公司（以下简称港迪集团）	受共同实际控制人控制的企业
港迪电气	2020-2021年：受共同实际控制人控制的企业 2022年：股东徐林业担任董事的企业
华东重机	报告期内持股5%以上股东翁耀根控制的企业
广州港桥重型机械有限公司（以下简称港桥重机）	报告期内曾持股5%以上股东陶俊清担任执行董事、法定代表人的企业
武汉港鸿金瑞机电设备有限公司（以下简称港鸿机电）	实际控制人向爱国配偶姐妹的配偶控制的公司
天津九钜机电设备科技有限公司（以下简称九钜机电）	原高管范伟配偶王鹏钰持股100%的公司（2021年12月取得股份）

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
港迪电气	电控系统、低压电路、铜排组件	4,158,127.43	24,381,444.22	8,683,045.82	11,310,008.46

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
	等原材料				
港迪电气	外协加工费	11,698.15	141,428.80	33,594.29	
港迪电气	服务费		285,169.81		
港迪电气	高管薪酬分摊				2,082,094.45
港迪电气	水电费	322,800.81	731,777.28	526,936.33	294,471.64
港迪电气	商标及专利			4.00[注]	
港迪集团	商标			1.00	
港鸿机电	安装服务费		51,855.40	160,194.18	660,194.17

[注]含本财务报表附注十(二)6 其他关联交易中提及的公司自港迪电气受让商标对应的受让费2元

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
港迪电气	自动化驱动产品、智能操控系统等	14,869,749.60	37,288,697.24	45,645,059.01	55,931,043.69
港迪电气	高管薪酬分摊			2,313,412.19	
华东重机	智能操控系统、自动化驱动产品	10,730,531.01	39,278,067.34	2,153,628.33	8,141,592.92
苏港智能	智能操控系统、自动化驱动产品	6,619,469.08	26,682,300.93		
港桥重机	自动化驱动产品				200,884.97
九钜机电	自动化驱动产品		4,937.17	203,075.75	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

(1) 2021-2023年1-6月

出租方名称	租赁资产种类	2023年1-6月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
港迪电气	房屋建筑物		2,718,871.19		714,429.51

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
港迪电气	房屋建筑物		5,437,742.38	1,681,513.79	1,569,496.08

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
港迪电气	房屋建筑物		4,791,680.00	33,232,439.68	1,657,187.64

(2) 2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
港迪电气	房屋建筑物	3,193,911.71

3. 关联方资金拆借

(1) 拆出

1) 2021 年度

关联方	期初金额	拆出金额	拆出收回金额	期末金额	资金占用费
港迪电气	86,588,082.51	10,306,362.77	100,440,955.72		3,546,510.44

2) 2020 年度

关联方	期初金额	拆出金额	拆出收回金额	期末金额	资金占用费
港迪电气	82,984,718.33	39,754,247.68	40,744,265.67	86,588,082.51	4,593,382.17
港迪集团	5,500,000.00		5,500,000.00		

注：关联资金拆出系港迪电气、港迪集团自公司及港迪智能拆借款项；港迪集团拆借款550.00万元实际由港迪电气使用，相应的资金占用费由港迪电气承担

(2) 拆入

1) 2021 年度

关联方	期初金额	拆入金额	归还金额	期末金额	资金占用费
港迪电气	3,938,290.66		4,051,599.35		113,308.69

2) 2020 年度

关联方	期初金额	拆入金额	归还金额	期末金额	资金占用费
港迪电气	6,022,084.86	496,618.75	2,754,400.00	3,938,290.66	173,987.05

注：关联资金拆入系港迪软件自港迪电气拆借款项

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
港迪电气	购入车辆、研发设备			3,141,291.31	
港迪电气	售出办公桌椅、空调			168,370.70	24,922.64

5. 关键管理人员报酬

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	3,958,110.00	8,631,940.82	8,257,224.29	5,709,332.40

6. 其他关联交易

2021 年 5 月 31 日，公司与港迪电气签订《商标转让合同》，港迪集团将其拥有的注册号为 12521297、8355360、5957413 等 13 项国内注册商标以 1 元转让给公司；2021 年 9 月 29 日，公司与港迪电气签订《商标转让合同》，港迪集团将其拥有的注册号为 12521220、3819088、4324507 的 3 项国内注册商标以 1 元转让给公司。2021 年 9 月 29 日，公司签署《商标授权书》，授权港迪电气从股权变更且工商登记之日起 36 个月内，无偿使用上述受让的 16 项商标。港迪电气股权变更工商登记日为 2021 年 12 月 20 日，即自 2021 年 12 月 20 日起 36 个月内，港迪电气无偿使用公司上述 16 项商标。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	港迪电气	15,948,328.80	637,933.15	6,325,511.80	253,020.47
	华东重机	5,105,125.00	228,355.00	2,762,000.00	110,480.00
	苏港智能	960,000.00	38,400.00	2,418,500.00	96,740.00

项目名称	关联方	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		22,013,453.80	904,688.15	11,506,011.80	460,240.47
应收票据					
	港迪电气			1,000,000.00	
小 计				1,000,000.00	
应收款项融 资					
	华东重机			6,067,500.00	
小 计				6,067,500.00	
合同资产					
	华东重机	2,208,600.00	88,344.00	403,000.00	16,120.00
	苏港智能	556,500.00	22,260.00		
小 计		2,765,100.00	110,604.00	403,000.00	16,120.00
其他非流动 资产					
	华东重机	3,313,375.00	132,535.00	4,190,000.00	167,600.00
	苏港智能	823,500.00	32,940.00	1,349,500.00	53,980.00
小 计		4,136,875.00	165,475.00	5,539,500.00	221,580.00

(续上表)

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	港迪电气	16,539,283.80	661,571.35	14,103,784.48	564,151.38
	华东重机	5,600.00	224.00	3,116,000.00	124,640.00
	港桥重机			165,650.00	6,626.00
小 计		16,544,883.80	661,795.35	17,385,434.48	695,417.38
应收票据					
	港迪电气			4,300,000.00	172,000.00
小 计				4,300,000.00	172,000.00
应收款项 融资					

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	华东重机	2,500,000.00		2,760,000.00	
小计		2,500,000.00		2,760,000.00	
其他应收款					
	港迪电气			86,588,082.51	4,904,140.25
小计				86,588,082.51	4,904,140.25
合同资产					
	华东重机	242,500.00	9,700.00	564,000.00	22,560.00
	港桥重机			11,350.00	454.00
小计		242,500.00	9,700.00	575,350.00	23,014.00
其他非流动资产					
	华东重机	459,500.00	18,380.00		
小计		459,500.00	18,380.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付账款					
	港迪电气	3,951,434.32	477,088.08	5,411,300.26	5,695,784.27
	港鸿机电	1,767.87	1,767.87	262,674.76	135,388.12
小计		3,953,202.19	478,855.95	5,673,975.02	5,831,172.39
应付票据					
	港迪电气	1,163,970.00	6,434,405.90		
小计		1,163,970.00	6,434,405.90		
合同负债					
	华东重机	1,069,911.50	1,470,709.77	3,079,469.05	447,017.71
	苏港智能		3,015,929.21		
小计		1,069,911.50	4,486,638.98	3,079,469.05	447,017.71
其他应付款					
	港迪电气				3,938,290.66

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
小 计					3, 938, 290. 66

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 债务重组

1. 公司作为债权人

2023 年 1-6 月

债务重组方式	债权 账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的对 联营企业或合营企 业的权益性投资增 加额	权益性投资占联营 企业或合营企业股 份总额的比例
以非现金资产清 偿债务	3, 240, 960. 00	-25, 990. 00		

公司与广西建工及其关联方广西建机升降装备制造有限公司签订《商品房代付贷款协议》，约定以广西建机升降装备制造有限公司两套房屋代偿广西建工对公司的货款 3, 376, 000. 00 元。公司受让房屋的公允价值与应收账款账面价值之间的差额确认债务重组损失-25, 990. 00 元。此外，公司已于 2023 年 6 月办妥相关手续并取得两套房屋房产证。

(二) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售工业自动化领域产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		35,326,096.29	35,326,096.29
一年内到期的非流动负债		2,304,009.14	2,304,009.14
租赁负债		33,022,087.15	33,022,087.15

（四）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）14 之说明。

（2）短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十四）之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
短期租赁费用	646,933.58	900,297.03	993,883.93
合 计	646,933.58	900,297.03	993,883.93

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
租赁负债的利息费用	722,744.41	1,589,899.28	1,668,280.17
与租赁相关的总现金流出	3,879,505.51	7,006,066.23	6,126,482.93

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八（二）之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	108,221,725.08	100.00	4,656,706.44	4.30	103,565,018.64
合 计	108,221,725.08	100.00	4,656,706.44	4.30	103,565,018.64

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	108,676,306.36	100.00	4,904,458.91	4.51	103,771,847.45
合 计	108,676,306.36	100.00	4,904,458.91	4.51	103,771,847.45

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	86,323,432.89	100.00	3,519,882.82	4.08	82,803,550.07
合 计	86,323,432.89	100.00	3,519,882.82	4.08	82,803,550.07

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	57,597,749.04	100.00	2,327,172.63	4.04	55,270,576.41
合 计	57,597,749.04	100.00	2,327,172.63	4.04	55,270,576.41

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	107,188,753.08	4,656,706.44	4.34	107,025,476.36	4,904,458.91	4.58

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	1,032,972.00			1,650,830.00		
小 计	108,221,725.08	4,656,706.44	4.30	108,676,306.36	4,904,458.91	4.51

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	82,424,793.89	3,519,882.82	4.27	57,324,410.04	2,327,172.63	4.06
合并范围内关联往来组合	3,898,639.00			273,339.00		
小 计	86,323,432.89	3,519,882.82	4.08	57,597,749.04	2,327,172.63	4.04

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	103,980,792.02	4,159,231.68	4.00	103,763,663.56	4,150,546.54	4.00
1-2年	3,206,841.06	497,060.36	15.50	2,156,773.80	334,299.94	15.50
2-3年	1,120.00	414.40	37.00	1,009,924.00	373,671.88	37.00
3-4年				95,115.00	45,940.55	48.30
小 计	107,188,753.08	4,656,706.44	4.34	107,025,476.36	4,904,458.91	4.58

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	80,740,851.89	3,229,634.08	4.00	57,088,936.04	2,283,557.44	4.00
1-2年	1,578,427.00	244,656.19	15.50	223,173.00	34,591.82	15.50
2-3年	95,115.00	35,192.55	37.00	1,901.00	703.37	37.00
4-5年				10,400.00	8,320.00	80.00
5年以上	10,400.00	10,400.00	100.00			
小 计	82,424,793.89	3,519,882.82	4.27	57,324,410.04	2,327,172.63	4.06

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1 年以内	105,013,764.02	105,414,493.56	84,639,490.89	57,362,275.04
1-2 年	3,206,841.06	2,156,773.80	1,578,427.00	223,173.00
2-3 年	1,120.00	1,009,924.00	95,115.00	1,901.00
3-4 年		95,115.00		
4-5 年				10,400.00
5 年以上			10,400.00	
合 计	108,221,725.08	108,676,306.36	86,323,432.89	57,597,749.04

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	4,904,458.91	-112,712.47				135,040.00		4,656,706.44
合 计	4,904,458.91	-112,712.47				135,040.00		4,656,706.44

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	3,519,882.82	1,394,576.09				10,000.00		4,904,458.91
合 计	3,519,882.82	1,394,576.09				10,000.00		4,904,458.91

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提 坏账准备	2,327,172.63	1,192,710.19						3,519,882.82
合 计	2,327,172.63	1,192,710.19						3,519,882.82

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提	1,174,604.62	1,152,568.01						2,327,172.63

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
坏账准备								
合 计	1,174,604.62	1,152,568.01					2,327,172.63	

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款金额	135,040.00			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
陕西建设机械股份有限公司	18,807,761.00	17.38	752,310.44
武汉港迪电气有限公司	15,948,328.80	14.74	637,933.15
中铁工程装备集团有限公司	15,934,146.23	14.72	637,365.85
中交天和机械设备制造有限公司	10,140,902.00	9.37	405,636.08
上海振华重工(集团)股份有限公司南通分公司	3,432,660.00	3.17	137,306.40
小 计	64,263,798.03	59.38	2,570,551.92

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中铁工程装备集团有限公司	22,987,904.57	21.15	927,689.00
陕西建设机械股份有限公司	16,378,935.00	15.07	655,157.40
中交天和机械设备制造有限公司	10,773,678.40	9.91	430,947.14
港迪电气	6,325,511.80	5.82	253,020.47
上海振华重工(集团)股份有限公司南通分公司	5,252,660.00	4.83	210,106.40
小 计	61,718,689.77	56.79	2,476,920.41

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
港迪电气	16,539,283.80	19.16	661,571.35
中铁工程装备集团有限公司	12,833,066.60	14.87	513,322.66

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广西建工	11,942,830.00	13.83	477,713.20
陕西建设机械股份有限公司	4,582,760.00	5.31	183,310.40
徐州建机工程机械有限公司	4,041,053.69	4.68	161,642.15
小 计	49,938,994.09	57.85	1,997,559.76

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
陕西建设机械股份有限公司	13,558,700.00	23.54	542,348.00
港迪电气	12,048,713.90	20.92	481,948.56
广西建工	6,700,620.00	11.63	268,024.80
四川锦城建筑机械有限责任公司	4,722,475.98	8.20	188,899.04
徐州建机工程机械有限公司	3,284,722.13	5.70	131,388.89
小 计	40,315,232.01	69.99	1,612,609.29

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	530,586.67	100.00	54,229.33	10.22	476,357.34
合 计	530,586.67	100.00	54,229.33	10.22	476,357.34

(续上表)

种 类	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	275,886.71	100.00	30,401.84	11.02	245,484.87
合 计	275,886.71	100.00	30,401.84	11.02	245,484.87

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	514,709.76	100.00	31,284.99	6.08	483,424.77
合 计	514,709.76	100.00	31,284.99	6.08	483,424.77

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	45,735,736.84	100.00	2,286,786.84	5.00	43,448,950.00
合 计	45,735,736.84	100.00	2,286,786.84	5.00	43,448,950.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	530,586.67	54,229.33	10.22	275,886.71	30,401.84	11.02
其中：1年以内	401,386.67	20,069.33	5.00	143,736.71	7,186.84	5.00
1-2年	23,000.00	2,300.00	10.00	82,150.00	8,215.00	10.00
2-3年	106,200.00	31,860.00	30.00	50,000.00	15,000.00	30.00
小 计	530,586.67	54,229.33	10.22	275,886.71	30,401.84	11.02

(续上表)

组合名称	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	514,709.76	31,284.99	6.08	45,735,736.84	2,286,786.84	5.00
其中：1年以内	403,719.76	20,185.99	5.00	45,735,736.84	2,286,786.84	5.00
1-2年	110,990.00	11,099.00	10.00			
小 计	514,709.76	31,284.99	6.08	45,735,736.84	2,286,786.84	5.00

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	401,386.67	143,736.71	403,719.76	45,735,736.84

账 龄	账面余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1-2 年	23,000.00	82,150.00	110,990.00	
2-3 年	106,200.00	50,000.00		
合 计	530,586.67	275,886.71	514,709.76	45,735,736.84

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	7,186.84	23,215.00		30,401.84
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-114,999.98	114,999.98		
--转入第三阶段		-1,062,000.00	1,062,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	127,882.47	926,085.02	-1,030,140.00	23,827.49
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	20,069.33	2,300.00	31,860.00	54,229.33

2) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	20,185.99	11,099.00		31,284.99
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-4,107.50	4,107.50		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	

项 目	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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,891.65	13,008.50	-5,000.00	-883.15
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	7,186.84	23,215.00		30,401.84

3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	2,286,786.84			2,286,786.84
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-5,549.50	5,549.50		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,261,051.35	5,549.50		-2,255,501.85
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	20,185.99	11,099.00		31,284.99

4) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	2,054,517.18			2,054,517.18
期初数在本期	---	---	---	---
--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	232,269.66			232,269.66
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	2,286,786.84			2,286,786.84

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	352,020.00	149,950.00	187,440.00	139,000.00
拆借款				45,515,367.08
应收暂付款	178,566.67	125,936.71	327,269.76	81,369.76
合 计	530,586.67	275,886.71	514,709.76	45,735,736.84

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
中铁工程装备集团 有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	37.69	10,000.00
中建机械有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3 年	9.42	15,000.00
黎维堂	应收暂付款	37,000.00	2-3 年	6.97	11,100.00
华春建设工程项目	应收暂付款	10,500.00	1 年以内	1.98	525.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
管理有限责任公司					
中建电子商务有限责任公司	押金保证金	9,000.00	1-2年	1.70	900.00
小计		306,500.00		57.76	37,525.00

2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中建机械有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3年	18.12	15,000.00
黎维堂	应收暂付款	46,000.00	1-2年	16.67	4,600.00
山东港口阳光慧采服务有限公司	押金保证金	30,000.00	1年以内	10.87	1,500.00
中建电子商务有限责任公司	押金保证金	9,000.00	1年以内	3.26	450.00
吴斌	应收暂付款	842.38	1年以内	0.32	42.12
小计		135,842.38		49.24	21,592.12

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
徐立峰	应收暂付款	101,356.52	1年以内	19.69	5,067.83
黎维堂	应收暂付款	64,000.00	1年以内	12.43	3,200.00
江苏江阴港港口集团股份有限公司	押金保证金	51,800.00	1-2年	10.06	5,180.00
中建机械有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2年	9.71	5,000.00
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	应收暂付款	30,090.00	1年以内	5.86	1,504.50
小计		297,246.52		57.75	19,952.33

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
港迪电气	拆借款	45,515,367.08	1年以内	99.52	2,275,768.35

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏江阴港口集团股份有限公司	押金保证金	51,800.00	1年以内	0.12	2,590.00
中建机械有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内	0.11	2,500.00
秦磊	应收暂付款	11,400.00	1年以内	0.02	570.00
毛容芳	应收暂付款	10,000.00	1年以内	0.02	500.00
小计		45,638,567.08		99.79	2,281,928.35

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	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	40,423,794.84		40,423,794.84	40,423,794.84		40,423,794.84
合计	40,423,794.84		40,423,794.84	40,423,794.84		40,423,794.84

(续上表)

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	40,423,794.84		40,423,794.84	36,323,794.84		36,323,794.84
合计	40,423,794.84		40,423,794.84	36,323,794.84		36,323,794.84

(2) 对子公司投资

1) 2023年1-6月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
港迪智能	36,323,794.84			36,323,794.84		
港迪软件	4,100,000.00			4,100,000.00		
小计	40,423,794.84			40,423,794.84		

2) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
港迪智能	36,323,794.84			36,323,794.84		
港迪软件	4,100,000.00			4,100,000.00		
小计	40,423,794.84			40,423,794.84		

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
港迪智能	36,323,794.84			36,323,794.84		
港迪软件		4,100,000.00		4,100,000.00		
小计	36,323,794.84	4,100,000.00		40,423,794.84		

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
港迪智能		36,323,794.84		36,323,794.84		
港迪软件						
小计		36,323,794.84		36,323,794.84		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	97,149,401.64	58,364,067.25	242,733,452.94	133,280,499.76
其他业务收入	737,914.68	2,419,216.78	2,619,564.71	6,178,590.12
合计	97,887,316.32	60,783,284.03	245,353,017.65	139,459,089.88
其中：与客户之间的合同产生的收入	97,887,316.32	60,783,284.03	245,353,017.65	139,459,089.88

(续上表)

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	246,122,434.50	140,824,975.12	172,118,015.65	86,256,465.65
其他业务收入	1,604,767.27	2,242,941.72	13,320.36	

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
合 计	247,727,201.77	143,067,916.84	172,131,336.01	86,256,465.65
其中：与客户之间的合同产生的收入	247,727,201.77	143,067,916.84	172,131,336.01	86,256,465.65

2. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	7,315,553.53	14,438,538.58	14,455,248.84	7,588,534.76
材料费	1,314,503.74	1,780,699.37	7,264,861.32	2,444,184.22
折旧及摊销	1,174,692.71	2,083,167.48	1,854,027.89	540,802.69
咨询及服务费	282,625.83	522,950.53	187,082.92	250,074.11
其他	656,738.94	1,461,328.77	1,999,419.54	2,135,143.61
合 计	10,744,114.75	20,286,684.73	25,760,640.51	12,958,739.39

3. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收款项融资贴现损失	-702,384.22	-308,773.33	-552,028.27	-362,907.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	584,958.91	448,767.13		
资金占用利息收入			1,643,279.80	2,350,937.57
债务重组损失	-25,990.00			
合 计	-143,415.31	139,993.80	1,091,251.53	1,988,030.57

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.75	27.72	32.20	46.89

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	27.16	30.34	55.81

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2023年1-6月	2022年度	2021年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.2099	1.8719	1.5618	0.2099	1.8719	1.5618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1394	1.8342	1.4717	0.1394	1.8342	1.4717

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,765,694.42	76,797,413.29	62,473,283.69	46,516,664.00
非经常性损益	B	2,943,035.53	1,546,087.18	3,607,134.50	7,567,141.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,822,658.89	75,251,326.11	58,866,149.19	38,949,522.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	324,495,746.29	221,938,333.00	179,465,049.31	75,948,386.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		45,760,000.00		100,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		7		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	6	10	
其他	同一控制下企业合并调整资本公积	I1			-43,000,001.00
	增减净资产	J1			

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
次月起至报 告期期末的 累计月数					
报告期月份数	K	6	12	12	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	318,878,593.50	277,030,372.98	194,035,024.49	99,206,718.31
加权平均净资产收 益率	$M=A/L$	2.75%	27.72%	32.20%	46.89%
扣除非经常损益加 权平均净资产收益 率	$N=C/L$	1.83%	27.16%	30.34%	55.81%[注]

[注]根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。2020年度，公司适用前述特殊规定，在计算扣除非经常损益加权平均净资产收益率时，加权平均净资产单独计算

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,765,694.42	76,797,413.29	62,473,283.69
非经常性损益	B	2,943,035.53	1,546,087.18	3,607,134.50
扣除非经常性损益后的归属于公 司普通股股东的净利润	$C=A-B$	5,822,658.89	75,251,326.11	58,866,149.19
期初股份总数	D	41,760,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分 配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F		1,760,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的 累计月数	G		7	
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的 累计月数	I			

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	6	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	41,760,000.00	41,026,666.67	40,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.2099	1.8719	1.5618
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1394	1.8342	1.4717

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2023 年 1-6 月比 2022 年度

单位：万元

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	11,261.64	14,750.57	-23.65%	主系支付 2022 年度分红款所致
交易性金融资产	4,000.00	6,000.00	-33.33%	主要系理财产品收回所致

2. 2022 年度比 2021 年度

单位：万元

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	16,336.86	12,330.76	32.49%	主要系收入规模上涨所致
应收款项融资	5,481.23	3,751.05	46.13%	主要系 2022 年客户通过银行承兑汇票结算的比例增加
应付票据	8,956.35	4,312.68	1.08 倍	主要系公司调整银行付款与票据结算的比例所致
利润表项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	50,718.69	42,866.33	18.32%	主要系 2022 年智能操控系统订单量增加，相应的收入增加
营业成本	31,223.78	26,460.34	18.00%	主要系 2022 年的营业成本随收入增长所致
销售费用	4,363.75	3,210.31	35.93%	主要系销售人员增加相应的销售费用-职工薪酬增加；随着收入增加以主营业务收入为基数计提的售后服务费增加所致
管理费用	3,231.44	2,565.61	25.95%	主要系管理人员薪酬调整导致管理费用-职工薪酬增加；2022 年新增租赁、装修导

资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
				致的折旧摊销增加所致
其他收益	912. 48	397. 91	1. 29 倍	主要系公司 2021 年上半年新增嵌入式软件著作权, 2022 年嵌入式软件产品收入增加, 相应的增值税即征即退增加
所得税费用	934. 56	633. 64	47. 49%	主要系公司收入规模上升导致应纳税所得额增加相应的当期所得税费用增加

3. 2021 年度比 2020 年度

单位: 万元

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	12, 367. 99	6, 538. 27	89. 16%	主要系关联方资金拆借款收回 9, 204. 31 万元所致
应收账款	12, 330. 76	7, 991. 20	54. 30%	主要系收入规模上涨所致
应收款项融资	3, 751. 05	418. 12	7. 97 倍	主要系 2021 年客户通过银行承兑汇票结算的比例增加
应付票据	4, 312. 68	262. 02	1. 55 倍	主要系公司调整银行付款与票据结算的比例所致
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	42, 866. 33	24, 281. 30	76. 54%	主要系 2021 年智能操控系统订单量增加, 相应的收入增加
营业成本	26, 460. 34	13, 022. 79	1. 03 倍	主要系 2021 年的营业成本随收入增长所致
销售费用	3, 210. 31	1, 653. 78	94. 12%	主要系销售人员增加相应的销售费用-职工薪酬增加; 随着收入增长以主营业务收入为基数计提的售后服务费增加所致
管理费用	2, 565. 61	1, 792. 71	43. 11%	主要系高管薪酬及奖金增加所致
研发费用	3, 476. 88	2, 124. 30	63. 67%	主要系为研发新产品引进高端人才薪酬增加; 新产品投入的物料增加所致





证书序号: 0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 浙江省财政厅
2023年3月14日
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制



仅为武汉港迪技术股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送给披露。



营业执照

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关 市场监督管理局

2023年02月28日

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解详细登记、备案、许可、监管信息

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告。



仅为武汉港迪技术股份有限公司IPO申报之目的而提供文件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 110001640145
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发

姓名: 章天赐
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1984-03-12
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所
Working unit

身份证号: 43068119840312177X
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d



章天赐(110001640145), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。




年 /y 月 /m 日 /d

仅为武汉港迪技术股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明章天赐是中国注册会计师, 未经章天赐本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号:
No. of Certificate 330000010748

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 /y 06 /m 17 /d

姓名 张晓丹
Full name 张晓丹

性别 女
Sex 女

出生日期 1990-10-03
Date of birth 1990-10-03

工作单位 天健会计师事务所
Working unit 天健会计师事务所

身份证号 411122199010038048
Identity card No. 411122199010038048



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

仅为武汉港迪技术股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明张晓丹是中国注册会计师, 未经张晓丹本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

