



思为同飞
NEEQ: 831097

武汉思为同飞网络技术股份有限公司

您身边专属的网络安全专家
安全之路 有我同行

年度报告

— 2023 —

重要提示

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	17
第五节	公司治理	21
第六节	财务会计报告	26
附件	会计信息调整及差异情况	72

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、思为同飞	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司
股东大会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《武汉思为同飞网络技术股份有限公司章程》
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
元/万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	某制造商设计出某产品后，在某些情况下可能会被另外一些企业要求配上后者的品牌名称来进行生产，或者修改其中的一些设计来生产。这种生产方式称作 ODM (Original Design Manufacturer)。
OEM	指	品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。这种生产方式称作 OEM (Original Equipment Manufacturer)。
VPN	指	VPN (Virtual Private Network) 指在公用网络上建立的虚拟专用网络。
CMS 证书管理系统	指	CMS (Content Management System) 证书管理系统，是一种安全网关产品的配套产品，为整个系统提供安全的证书和密钥服务。
VMS 集中管理系统	指	VMS (Virtual Memory System) 集中管理系统，是为整个 VPN 系统提供安全服务和管理服务的中心服务器软件，是 VPN 系统的配套产品。其能够对 VPN 设备进行集中管理和控制，并且为每个 VPN 设备提供必要的安全服务。
SAC 安全审计中心	指	一款基于 B/S 模式的安全网关设备的日志审计工具。
SSL VPN	指	以 IPSec 加密协议为基础的 VPN 虚拟专用网网络。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉思为同飞网络技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Secway Network Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	梅松	成立时间	2005年6月29日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳），一致行动人为（李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）		
主要产品与服务项目	安全 VPN 网关系统、防火墙网关系统、上网行为管理系统、数据防泄漏系统、客户端 VPN、基于智能手机的通信保密系统、CMS 证书管理系统、VMS 集中管理系统、SAC 安全审计中心等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	思为同飞	证券代码	831097
挂牌时间	2014年8月29日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	17,680,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张静	联系地址	武汉市东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号
电话	027-67845148	电子邮箱	zhangjing@secway.net.cn
传真	027-67848826		
公司办公地址	武汉市东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号	邮政编码	430074
公司网址	www.secway.net.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420100774585874J		

注册地址	湖北省武汉市东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号		
注册资本（元）	17,680,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是专业从事网络安全产品研制、生产和提供网络安全服务的高科技企业。公司主营网络安全软硬件产品和服务、互联网电视软件等。公司根据客户需求定制网络安全软件产品、软硬件一体产品，提供相关的服务，从而获得收入和现金流，实现盈利。公司的销售收入来自于标准品的销售、OEM/ODM 模式和技术服务。公司的 OEM/ODM 产品终端客户主要是大中型企业，分布于电信、政府、金融、教育、能源、交通、卫生、制造、媒体、流通等行业。

公司商业模式主要通过以下几个环节加以实现：一、由客户根据自身需求，提出对所需网络安全设备的功能需求；二、公司依据客户上述要求出具初步技术方案，与用户共同讨论、取得一致意见后，出具正式技术协议和商务报价并开展研发；三、双方在签订正式协议后，按照公司的生产作业流程生产产品；四、产品移交给客户，由客户验收，公司向客户提供后续的技术支持服务。

公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、技术水平、产品品质及售后服务方面的优势，通过“成本加成”并灵活调整售价的定价策略，保证了公司稳定的盈利能力。

2016 年年初，公司决定除继续采用 OEM/ODM 模式为客户提供产品的商业模式外，开始进行自有品牌的创建工作并付诸具体实施。公司为推进自有品牌创建推广进程，积极推进公司及产品资质获取工作，并积极构建销售渠道，初步建立了华中区域、西南区域、西北区域三足鼎立的销售格局。2018 年公司巩固并加强了销售渠道的构建，在和渠道商紧密合作的同时展开了行业大客户的开拓工作，开始针对公安、军工、铁路等提供符合行业应用的定制安全产品和服务。

报告期内，公司虽然已经决策改变目前公司单一的商业模式，但公司的主要收入及利润来源结构尚未发生大的变化，公司商业模式较上年度未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	“高新技术企业”认定：依据《高新技术企业认定管理办法》，公司

于 2021 年 12 月 17 日通过“高新技术企业”复审，有效期三年。该证书系公司原高新技术企业证书有效期届满后所进行的重新认定，是对公司自主研发、科技创新、企业成长性的肯定，有助于提升公司核心竞争力和影响力，同时可以享受国家税收优惠政策，并对公司未来的经营和发展情况产生积极影响。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,741,898.22	3,071,867.33	86.92%
毛利率%	77.21%	94.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,810,516.95	-5,685,207.22	68.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,074,288.72	-6,253,607.39	66.83%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-18.42%	-41.88%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-21.11%	-46.06%	-
基本每股收益	-0.10	-0.32	68.16%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,389,531.99	16,467,375.00	-18.69%
负债总计	4,466,422.58	5,733,748.64	-22.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,923,109.41	10,733,626.36	-16.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.50	0.61	-17.26%
资产负债率%（母公司）	33.36%	34.82%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.43	2.34	-
利息保障倍数	-67.08	-113.52	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,348,030.56	-458,306.99	394.13%
应收账款周转率	0.46	0.23	-
存货周转率	24.69	6.76	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.69%	-19.75%	-
营业收入增长率%	86.92%	-53.69%	-
净利润增长率%	68.15%	-73.47%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,431.16	0.15%	85,939.54	0.52%	-76.23%
应收票据					
应收账款	9,298,108.71	69.44%	10,524,283.37	63.91%	-11.65%
存货	304,338.91	2.27%	160,816.78	0.98%	89.25%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	456,313.30	3.41%	575,713.61	3.50%	-20.74%
在建工程					
无形资产	1,548,518.26	11.57%	2,003,769.34	12.17%	-22.72%
商誉					
短期借款			1,000,000.00	6.07%	-100.00%
应付职工薪酬	1,342,601.64	10.03%	944,253.58	5.73%	42.19%
预付账款	970,852.10	7.25%	2,285,220.10	13.88%	-57.52%
其他应付款	1,856,545.60	13.87%	2,671,829.38	16.22%	-30.51%
资产总计	13,389,531.99		16,467,375.00		

项目重大变动原因:

一、预付账款：本期期末金额为970,852.10元，占总资产比重为7.25%，而上年期末金额为2,285,220.10元，占总资产比重为13.88%，变动比例为-57.52%。变动原因是前期预付的相关款项在本期进行了结算。

二、应付职工薪酬：本期末金额为1,342,601.64元，占总资产比重为10.03%，而上年期末金额为944,253.58元，占总资产比重为5.73%，变动比例为42.19%。变动原因是本期研发项目绩效较上年同期增多。

三、其他应付款：本期期末金额为1,856,545.60元，占总资产比重为13.87%，而上年期末金额为2,671,829.38元，占总资产比重为16.22%，变动比例为-30.51%。变动原因是归还了借款。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	5,741,898.22	-	3,071,867.33	-	86.92%
营业成本	1,308,313.94	22.79%	180,448.69	5.87%	625.03%
毛利率%	77.21%	-	94.13%	-	-
销售费用	339,188.01	5.91%	471,069.27	15.33%	-28.00%
管理费用	2,056,107.19	35.81%	2,265,850.91	73.76%	-9.26%
研发费用	3,960,033.94	68.97%	5,892,209.33	191.81%	-32.79%
财务费用	32,197.35	0.56%	54,217.15	1.76%	-40.61%
信用减值损失	-283,559.55	-4.94%	-587,317.57	-19.12%	51.72%
资产减值损失			-198,513.94	-6.46%	100.00%
其他收益	434,866.47	7.57%	846,943.24	27.57%	-48.65%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-1,828,642.93	-31.85%	-5,771,482.11	-187.88%	68.32%
营业外收入	2.09	0.00%	16.77	0.00%	-87.54%
营业外支出	24,410.04	0.43%	31,616.60	1.03%	-22.79%
净利润	-1,810,516.95	-31.53%	-5,685,207.22	-185.07%	68.15%

项目重大变动原因:

一、营业收入：本期营业收入为 5,741,898.22 元，上年同期为 3,071,867.33 元，变动比例为 86.92%。

变动原因：公司推出了密码服务平台等新产品获得了一定的市场份额，以及在 2022 年末与国内著名上市公司开展 OME 式合作扩大了销售渠道，并在本年度取得成效。

二、营业成本：本期营业成本为 1,308,313.94 元，上年同期为 180,448.69 元，变动比例为 625.03%。

变动原因：工控机价格上涨及产品升级导致成本上升。

三、研发费用：本期研发费用金额为 3,960,033.94 元，占营业收入的比重为 68.97%，上年同期研发费用金额为 5,892,209.33 元，占营业收入的比重为 191.81%，变动比例约为-32.79%。

变动原因：迭代的产品已趋成熟在研发费用上的投入减少所致。

四、信用减值损失：本期信用减值金额为-283,559.55 元，占营业收入的比重为-4.94%，上年同期信用减值损失金额为-587,317.57 元，占营业收入的比重为-19.12%，变动比例约为 51.72%。

变动原因：部分应收款项预期的信用风险消失转回计提的信用减值损失形成的。

五、其他收益：本期其他收益金额为 434,866.47 元，占营业收入的比重为 7.57%，上年同期其他收益金额为 846,943.24 元，占营业收入的比重为 27.57%，变动比例约为-48.65%。

变动原因：本期获得政府补助减少所致。

六、营业利润：本期营业利润为-1,828,642.93 元，占营业收入的比重为-31.85%，上年同期营业利润金额为-5,771,482.11 元，占营业收入的比重为-187.88%，变动比例约为 68.32%。

变动原因：本期销售收入增加了 2,670,030.89 元及期间费用下降 2,295,820.17 元形成的。

七、净利润：本期净利润为-1,810,516.95 元，占营业收入的比重为-31.53%，上年同期净利润金额为-5,685,207.22 元，占营业收入的比重为-185.07%，变动比例约为 68.15%。

变动原因变动：同营业利润

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	5,741,898.22	3,071,867.33	86.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,308,313.94	180,448.69	625.03%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
软件产品销售	1,248,371.66	34,593.73	97.23%	172.70%	26.76%	3.19%
集成产品销售	3,906,706.33	1,257,458.79	67.81%	899.23%	2,342.81%	-19.02%
技术服务销售	586,820.23	16,261.42	97.23%	-73.60%	-84.01%	1.80%
小计	5,741,898.22	1,308,313.94	77.21%	86.92%	625.03%	-16.91%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司属于网络安全领域内的软件企业，本期纯软件收入 1,248,371.66 元，占营业收入的比重为 21.74%，上年同期纯软件收入为 457,780.68 元，占营业收入的比重为 14.90%，变动比例约为 6.84%；本期集成产品收入 3,906,706.33 元，占营业收入的比重为 68.04%，上年同期集成产品收入 390,973.46 元，占营业收入的比重为 12.73%，变动比例约为 55.31%；本期技术服务收入 586,820.23 元，占营业收入的比重为 10.22%，上年同期技术服务收入 2,223,113.19 元，占营业收入的比重为 72.37%，变动比例约为 -62.15%。变动主要原因是前五大客户带来的销售收入以集成产品为主。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	长春吉大正元信息技术股份有限公司	2,220,950.46	38.68%	否
2	长春吉大正元信息安全技术有限公司	1,285,743.36	22.39%	否
3	湖北省楚天云有限公司	1,218,053.10	21.21%	是
4	武汉创天世纪科技发展有限公司	519,469.04	9.05%	否
5	武汉云视科技技术有限公司	336,424.76	5.86%	否
合计		5,580,640.72	97.19%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	铨泰克（北京）科技有限公司	1,724,654.87	83.55%	否
2	深圳市吉方创想科技有限公司	166,460.18	8.06%	否
3	深圳昂楷科技有限公司	57,079.65	2.77%	否
4	北京集智达智能科技有限责任公司	34,213.27	1.66%	否
5	山东新派科技有限公司	30,088.50	1.46%	否
合计		2,012,496.46	97.50%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,348,030.56	-458,306.99	394.13%
投资活动产生的现金流量净额	-74,732.74	-6,006.19	-1,144.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,338,806.20	159,598.16	-938.86%

现金流量分析：

一、本期经营活动产生的现金流量净额为 1,348,030.56 元，上期为-458,306.99 元，变动比例为 394.13%。

变动原因：销售额的增长带来了更多的现金流入，促使经营活动现金流量净额增加。

二、本期投资活动产生的现金流量净额为-74,732.74 元，上期为-6,006.19 元，变动比例为-1,144.26%。

变动原因：公司购买了固定资产导致投资活动产生更多的现金流出。

三、本期筹资活动产生的现金流量净额-1,338,806.20 元，上期为 159,598.16 元，变动比例为-938.86%。

变动原因：公司偿还了更多的债务导致筹资活动现金流量净额减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、技术风险	公司目前所处的网络安全行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现为产品技术含量的竞争。行业内应用环境和需求的快速变化对公司的技术提出了很高的要求，如何在研发和管理方面保持有效创新，如何保证产品快速满足市场，是公司目前较大的课题。此外，公司员工的流失有可能造成技术流失和失密。综上，公司存在技术更新风险和技术流失、失密风险。
2、应收账款回收风险	2023 年末应收账款净值为 9,298,108.71 元，较上年减少了 1,226,174.66 元，占总资产的比例 69.44%，其中，账龄在 1 年以内的应收账款占比为 32.27%。 尽管公司制定的信用政策适当，并对单项金额重大的应收账款进行了减值测试，但若公司未来不能保持对应收账款的有效管理，从而增大应收账款的回收风险，将对公司的经营业绩产生不利影响。

<p>3、客户和采购集中度较高的风险</p>	<p>2022 年公司前五大客户的营业收入占公司总营业收入 80.88%，2023 年公司前五大客户的营业收入占公司总营业收入 97.19%；2022 年公司向前五大供应商的采购额合计占采购总额的比例为 99.99%，2023 年公司向前五大供应商的采购额合计占采购总额的比例为 97.50%。</p> <p>公司的客户和采购集中度均较高，虽然这一现象在公司当前经营规模阶段属正常现象，但若公司未能采取合理措施减弱客户和采购集中度较高的潜在影响，将存在影响业绩稳定性的风险。</p>
<p>4、公司业绩季节性波动风险</p>	<p>公司最终用户主要分布于金融、教育、医疗、能源、交通等行业及政府部门，这些行业通常采用预算管理制度和集中采购制度，一般上半年主要进行计划项目、预算审批，下半年陆续开展采购和实施。因此，公司销售也集中在下半年尤其是第四季度。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	3,000,000	1,350,442.48
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述日常性关联交易有利于公司持续稳定的经营，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

上述日常性关联交易遵循市场化定价的原则，公平合理，不存在损害公司及公司股东利益的行为，公司独立性没受到关联交易的影响，不会对公司生产经营产生不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年8月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	竞业限制承诺	正在履行中
董监高	2014年8月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	竞业限制承诺	正在履行中
其他	2014年8月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	竞业限制承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

本报告期内公司无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,345,282	64.17%	1,865,528	13,210,810	74.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,816,611	10.27%	1,146,304	2,962,915	16.76%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,334,718	35.83%	-1,865,528	4,469,190	25.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,334,718	35.83%	-1,865,528	4,469,190	25.28%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		17,680,000	-	0	17,680,000	-	
普通股股东人数							40

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股 份数 量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	武汉烽火电子信息创业投资企业(有限合伙)	3,400,000		3,400,000	19.23%		3,400,000		
2	赵伟时		2,239,512	2,239,512	12.67%		2,239,512		
3	李芝棠	2,097,019		2,097,019	11.86%	1,572,764	524,255		

4	梅松	1,708,805	116,666	1,825,471	10.33%	1,369,104	456,367		
5	李金秀	1,240,932		1,240,932	7.02%		1,240,932		
6	武汉翼 飞同创 投资管理 合伙企业(有 限合伙)	1,122,000		1,122,000	6.35%		1,122,000		
7	肖凌	1,207,272	-301,818	905,454	5.12%	905,454			
8	江超		835,890	835,890	4.73%		835,890		
9	闫军	829,159		829,159	4.69%		829,159		
10	陈琳	829,157		829,157	4.69%	621,868	207,289		
	合计	12,434,344	2,890,250	15,324,594	86.69%	4,469,190	10,855,404		

普通股前十名股东间相互关系说明：

李芝棠、肖凌、梅松、李金秀、陈琳和钟胜六人通过签订《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，无持股 50%以上的控股股东。

(二) 实际控制人情况

李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳六人通过签署《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司。

① 李芝棠，男，1951 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机系统结构专业，博士研究生学历。历任华中科技大学计算机科学与技术学院教授、博士生导师；1998 年至 2012 年，担任华中科技大学网络与计算中心主任；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事。李芝棠本人持有公司 11.86%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

②梅松，男，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机学院计算机系统结构专业，博士研究生学历。1998 年 7 月至今，历任华中科技大学计算机科学与技术学院助教、

讲师；2003 年至 2005 年 5 月，担任武汉天融信技术总监；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，担任武汉思为同飞网络技术有限公司总经理；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事、总经理；2019 年 11 月 5 日至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事长。梅松本人持有公司 10.33%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

③李金秀，女，1951 年 7 月出生，中国国籍、无境外永久居住权，初中学历。1971 年至 1997 年，为原国营武汉市大东门饭店职工；1997 年至 2001 年，为原武汉锅炉股份公司职工，2001 年退休；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，担任武汉思为同飞网络技术有限公司监事；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同网络技术股份有限公司董事会董事。李金秀本人持有公司 7.02%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

④肖凌，男，1976 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机信息安全专业，博士研究生学历。1999 年 7 月至今，历任华中科技大学计算机科学与技术学院助教、讲师；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，历任武汉思为同飞网络技术有限公司技术经理、项目经理职务；2012 年 12 月至 2019 年 11 月 4 日，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事长。肖凌本人持有公司 5.12%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

⑤钟胜，男，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学，博士研究生学历。2002 年至 2012 年，历任华中科技大学图像所讲师、副教授；2013 年至今，担任华中科技大学自动化学院副教授。钟胜本人持有公司 3.02%的股份，其妻子王美珍通过武汉翼飞同创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.60%的股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

⑥陈琳，女，1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机系统结构专业，博士研究生学历。1997 年 7 月至今，担任华中科技大学计算机科学与技术学院讲师；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司监事会主席。陈琳本人持有公司 4.69%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。报告期内，实际控制人未发生变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
梅松	董事长、总经理	男	1977年4月	2019年11月5日	2022年11月4日	1,708,805	116,666	1,825,471	10.33%
李芝棠	董事	男	1951年10月	2019年11月5日	2022年11月4日	2,097,019		2,097,019	11.86%
肖凌	董事	男	1976年11月	2019年11月5日	2022年11月4日	1,207,272	-301,818	905,454	5.12%
王美珍	董事	女	1974年10月	2019年11月5日	2022年11月4日				
刘畅	董事	男	1987年10月	2022年4月18日	2022年11月4日				
陈琳	监事会主席	女	1976年3月	2019年11月5日	2022年11月4日	829,157		829,157	4.69%
王景素	监事	女	1966年7月	2019年11月5日	2022年11月4日				
高翠霞	监事	女	1974年1月	2019年11月5日	2022年11月4日				
代文倩	职工代表监事	女	1987年5月	2019年11月5日	2022年11月4日				
汪峰	职工代表监事	男	1981年10月	2021年3月15日	2022年11月4日				
方琳	财务	女	1975年	2019年	2022年				

	负责人		9月	11月5日	11月4日				
张静	董事会秘书	女	1986年5月	2019年11月5日	2022年11月4日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事肖凌、董事李芝棠、董事长兼总经理梅松、监事会主席陈琳和股东钟胜、股东李金秀六人通过签订《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司；公司董事王美珍与股东钟胜为夫妻关系。除了以上人员之间存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2			2
行政人员	1			1
生产人员	1			1
销售人员	2			2
技术人员	14			14
财务人员	2			2
员工总计	22			22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士		
本科	10	10
专科	9	9
专科以下		
员工总计	22	22

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬政策

公司设立了合理的薪酬体系和激励机制，使员工的薪酬与岗位价值、工作能力及工作业绩相挂钩；每年根据企业经济效益增长情况，进行年度薪酬调整，提高员工薪酬和奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，包括新员工入职培训、公司企业文化培训、在职人员业务培训、安全保密培训以及管理者的提升培训等，不断提高公司员工的整体素质。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

一、业务独立：

公司业务结构独立完整，拥有独立的经营办公场所；公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织机构，在生产经营及管理上独立运作，形成了完整独立的研发、供应、生产、销售系统，具备独立自主经营能力，不存在依赖于控股股东及其他关联方的情形。

二、人员独立：

在人员方面，公司建立了独立的人事管理体系，依法与现有员工订立劳动合同；公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任任何职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

三、资产独立：

公司的主要财产权属明晰，拥有独立的研发、生产设备及配套设施，由公司实际控制和使用，公司不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。因此公司资产完整且具有独立性。

四、机构独立：

机构设置方面，公司依照《公司法》和《公司章程》要求，设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，组成了较为完整的法人治理结构。公司按照业务体系需要设立了独立完整的组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业共用办事机构的情形。

五、财务独立：

公司建立了独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度；配备专职的财务人员，专门处理公司财务事项，独立开展财务工作；能独立执行财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜；依法独立纳税；开立独立的银行账户，公司不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用

银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。

报告期内公司内控制度得到完整、合理有效的执行。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，提升风险控制水平。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2024]第 2-00239 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
审计报告日期	2024 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张岭 江艳红 2 年 2 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬（万元）	6 万元

审 计 报 告

大信审字[2024]第 2-00239 号

武汉思为同飞网络技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉思为同飞网络技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张岭

中国 · 北京

中国注册会计师：江艳红

二〇二四年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	20,431.16	85,939.54
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	9,298,108.71	10,524,283.37
应收款项融资			
预付款项	五（三）	970,852.10	2,285,220.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	259,306.09	342,502.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	304,338.91	160,816.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,853,036.97	13,398,762.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	456,313.30	575,713.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（七）	1,548,518.26	2,003,769.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）	531,663.46	489,129.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,536,495.02	3,068,612.48
资产总计		13,389,531.99	16,467,375.00
流动负债：			
短期借款	五（九）		1,000,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十）	1,142,183.78	907,673.22
预收款项			
合同负债	五（十一）		88,495.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	1,342,601.64	944,253.58
应交税费	五（十三）	125,091.56	109,992.46
其他应付款	五（十四）	1,856,545.60	2,671,829.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十五）		11,504.43
流动负债合计		4,466,422.58	5,733,748.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,466,422.58	5,733,748.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	17,680,000.00	17,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（十七）	112,897.65	112,897.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	631,035.77	631,035.77
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-9,500,824.01	-7,690,307.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,923,109.41	10,733,626.36
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,923,109.41	10,733,626.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,389,531.99	16,467,375.00

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		5,741,898.22	3,071,867.33
其中：营业收入	五（二十）	5,741,898.22	3,071,867.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,721,848.07	8,904,461.17
其中：营业成本	五（二十）	1,308,313.94	180,448.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	26,007.64	40,665.82
销售费用	五（二十二）	339,188.01	471,069.27
管理费用	五（二十三）	2,056,107.19	2,265,850.91
研发费用	五（二十四）	3,960,033.94	5,892,209.33
财务费用	五（二十五）	32,197.35	54,217.15
其中：利息费用		27,220.50	50,672.30
利息收入		370.54	271.21
加：其他收益	五（二十六）	434,866.47	846,943.24
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(二十七)	-283,559.55	-587,317.57
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(二十八)		-198,513.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,828,642.93	-5,771,482.11
加：营业外收入	五(二十九)	2.09	16.77
减：营业外支出	五(三十)	24,410.04	31,616.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,853,050.88	-5,803,081.94
减：所得税费用	五(三十一)	-42,533.93	-117,874.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,810,516.95	-5,685,207.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,810,516.95	-5,685,207.22
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,810,516.95	-5,685,207.22
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的 金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,810,516.95	-5,685,207.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,810,516.95	-5,685,207.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.32
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.10	-0.32

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,572,663.95	3,720,748.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		146,686.75	246,943.24
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	523,874.29	664,789.58
经营活动现金流入小计		7,243,224.99	4,632,481.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,260,790.54	875,724.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,850,356.93	2,144,759.82
支付的各项税费		460,081.37	327,714.75
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	1,323,965.59	1,742,589.67
经营活动现金流出小计		5,895,194.43	5,090,788.75
经营活动产生的现金流量净额		1,348,030.56	-458,306.99

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,732.74	6,006.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,732.74	6,006.19
投资活动产生的现金流量净额		-74,732.74	-6,006.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	3,150,170.53	1,992,926.57
筹资活动现金流入小计		3,150,170.53	1,992,926.57
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,637.17	42,991.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	3,466,339.56	1,790,336.54
筹资活动现金流出小计		4,488,976.73	1,833,328.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,338,806.20	159,598.16
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		-65,508.38	-304,715.02
加：期初现金及现金等价物余额		85,939.54	390,654.56
六、期末现金及现金等价物余额		20,431.16	85,939.54

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-7,690,307.06		10,733,626.36
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	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-7,690,307.06		10,733,626.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,810,516.95		-1,810,516.95
（一）综合收益总额											-1,810,516.95		-1,810,516.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-9,500,824.01		8,923,109.41

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-2,005,099.84		16,418,833.58
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	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-2,005,099.84		16,418,833.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,685,207.22		-5,685,207.22
（一）综合收益总额											-5,685,207.22		-5,685,207.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	17,680,000.00				112,897.65				631,035.77		-7,690,307.06		10,733,626.36

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

武汉思为同飞网络技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

武汉思为同飞网络技术股份有限公司(以下简称“公司”)成立于2005年6月29日, 公司成立时申请的注册资本为50.00万元。2012年12月27日, 根据经批准的协议、章程的规定, 公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 申请登记的注册资本为人民币6,600,000.00元, 由全体股东以有限公司截至2012年6月30日止的净资产6,622,331.60元折为6,600,000股, 每股面值1元, 变更后的注册资本为人民币6,600,000.00元。2017年5月17日, 根据股东大会决议, 以股本10,400,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增7股, 公司完成转增后的注册资本为人民币17,680,000.00元。

公司注册地址: 武汉东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心2幢5层504号

公司注册资本: 人民币壹仟柒佰陆拾捌万元整

统一社会信用代码: 91420100774585874J

法定代表人: 梅松

(二) 企业实际从事的主要经营活动

公司主要经营网络安全软硬件产品和服务、互联网电视软件等。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则), 并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的10%以上，且金额超过50万元
账龄超过1年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额10%以上，且金额超过50万元

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
账龄组合	依据应收账款账龄确定

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上预计无法收回、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

组合类别	确定依据
组合 1: 账龄组合	依据客户账龄确定
组合 2: 保证金、押金	依据款项性质确定, 主要为本公司支付的保证金、押金
组合 3: 代垫款项	依据款项性质确定, 如为员工代垫的社保款等

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 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。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 当期可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

(十) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2.合同负债

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

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

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计

算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十三) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
知识产权	10	直线法

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入材料、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动阶段。（2）开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十四）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十七) 收入

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

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 销售商品合同

商品需要安装调试的情况下，公司在商品发出，安装调试完毕，客户验收后确认收入；商品无需安装调试的情况下，公司在商品发出，客户签收后确认收入。

2. 软件应用技术开发和技术服务收入

公司与客户签订合同，在技术开发和技术服务完成，经对方验收后确认收入。

(十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 50,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十一) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更及依据

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递

延所得税资产。

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。

(2) 会计政策变更的影响

公司执行上述规定，对财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	13%、6%
城市维护建设税	按应纳流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据《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)为促进软件产业发展，软件产品增值税政策为：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%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。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

2、2021 年 12 月 17 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发有效期三年的高新技术企业证书(编号为 GR202142006476)，2023 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	20,431.16	85,939.54
合计	20,431.16	85,939.54

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,908,351.12	2,648,169.02
1至2年	589,110.43	5,808,054.43
2至3年	5,011,443.57	1,316,450.00
3至4年	1,000.00	1,345,309.57
4至5年	623,220.00	247,923.00
5年以上	1,978,671.00	1,730,748.00
小计	12,111,796.12	13,096,654.02
减：坏账准备	2,813,687.41	2,572,370.65
合计	9,298,108.71	10,524,283.37

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,209,408.00	9.99	1,209,408.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,902,388.12	90.01	1,604,279.41	14.71	9,298,108.71
其中：账龄组合	10,902,388.12	90.01	1,604,279.41	14.71	9,298,108.71
合计	12,111,796.12	100.00	2,813,687.41	23.23	9,298,108.71

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,209,408.00	9.23	1,209,408.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,887,246.02	90.77	1,362,962.65	11.47	10,524,283.37
其中：账龄组合	11,887,246.02	90.77	1,362,962.65	11.47	10,524,283.37
合计	13,096,654.02	100.00	2,572,370.65	19.64	10,524,283.37

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
武汉元飞泓瑞科技有限公司	1,209,408.00	1,209,408.00	100.00	5年以上预计无法收回
合计	1,209,408.00	1,209,408.00	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	期末余额			期初余额		
	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	3,908,351.12	117,250.53	3.00	2,648,169.02	79,445.07	3.00
1至2年	589,110.43	29,455.52	5.00	5,808,054.43	290,402.72	5.00
2至3年	5,011,443.57	501,144.36	10.00	1,349,539.57	134,953.96	10.00
3至4年	1,000.00	200.00	20.00	1,312,220.00	262,444.00	20.00
4至5年	623,220.00	186,966.00	30.00	247,923.00	74,376.90	30.00
5年以上	769,263.00	769,263.00	100.00	521,340.00	521,340.00	100.00
合计	10,902,388.12	1,604,279.41	14.71	11,887,246.02	1,362,962.65	11.47

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	1,209,408.00					1,209,408.00
账龄组合	1,362,962.65	241,316.76				1,604,279.41
合计	2,572,370.65	241,316.76				2,813,687.41

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长春吉大正元信息技术股份有限公司	2,613,755.00	21.58	78,412.65
武汉天御科技有限公司	1,933,600.00	15.96	187,040.00
武汉创天世纪科技发展有限公司	1,728,400.00	14.27	188,540.00
武汉熙辉科技有限公司	1,216,900.00	10.05	121,690.00
武汉元飞泓瑞科技有限公司	1,209,408.00	9.99	1,209,408.00
合计	8,702,063.00	71.85	1,785,090.65

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	275,540.00	28.38	672,579.00	29.44
1至2年	238,221.00	24.54	6,225.00	0.27
2至3年	6,225.00	0.64	787,305.00	34.45
3年以上	450,866.10	46.44	819,111.10	35.84
合计	970,852.10	100.00	2,285,220.10	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
武汉新普特科技有限公司	310,000.00	31.93

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
武汉锦之毅信息科技有限责任公司	240,075.00	24.73
北京中乐华建科技有限公司	200,000.00	20.60
远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司	180,000.00	18.54
武汉金锐智诚科技有限公司	14,015.00	1.44
合计	944,090.00	97.24

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	791,527.83	832,481.68
减：坏账准备	532,221.74	489,978.95
合计	259,306.09	342,502.73

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	91,943.33	170,775.18
1 至 2 年	91,450.00	93,549.01
2 至 3 年	84,159.51	24,457.50
3 至 4 年	5,000.00	5,000.00
4 至 5 年	5,000.00	88,525.00
5 年以上	513,974.99	450,174.99
小计	791,527.83	832,481.68
减：坏账准备	532,221.74	489,978.95
合计	259,306.09	342,502.73

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金	78,800.00	110,355.00
备用金	211,845.22	255,744.07
往来款	500,882.61	466,382.61
小计	791,527.83	832,481.68
减：坏账准备	532,221.74	489,978.95
合计	259,306.09	342,502.73

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	预期信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	2,379.76	47,424.20	440,174.99	489,978.95
本期计提	619.61	41,623.18		42,242.79
本期转回				
2023年12月31日余额	2,999.37	89,047.38	440,174.99	532,221.74

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1.按单项评估计提坏账准备的应收账款	440,174.99					440,174.99
2.按组合计提坏账准备的应收账款	49,803.96	42,242.79				92,046.75
合计	489,978.95	42,242.79				532,221.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉星思远信息技术有限公司	往来款	345,174.99	4-5年	43.61	103,552.50
张宇	备用金	160,825.51	1-2年、2-3年	20.32	11,735.05
武汉我佳汽车租赁有限公司	往来款	90,000.00	5年以上	11.37	90,000.00
华数传媒网络有限公司	保证金	63,800.00	5年以上	8.06	63,800.00
钟晓	备用金	21,366.00	1年内、2-3年	2.70	1,045.86
合计		681,166.50		86.06	270,133.41

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	502,852.85	198,513.94	304,338.91	359,330.72	198,513.94	160,816.78
合计	502,852.85	198,513.94	304,338.91	359,330.72	198,513.94	160,816.78

2. 存货跌价准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	198,513.94					198,513.94
合计	198,513.94					198,513.94

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	456,313.30	575,713.61
固定资产清理		
合计	456,313.30	575,713.61

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,615,065.98	67,716.04	1,682,782.02
2. 本期增加金额	74,732.74		74,732.74
(1) 购置	74,732.74		74,732.74
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,689,798.72	67,716.04	1,757,514.76
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,053,709.30	53,359.11	1,107,068.41
2. 本期增加金额	190,192.83	3,940.22	194,133.05
(1) 计提	190,192.83	3,940.22	194,133.05
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,243,902.13	57,299.33	1,301,201.46
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	445,896.59	10,416.71	456,313.30
2. 期初账面价值	561,356.68	14,356.93	575,713.61

(七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	知识产权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,682,510.94	4,682,510.94
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,682,510.94	4,682,510.94
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,678,741.60	2,678,741.60
2. 本期增加金额	455,251.08	455,251.08

项目	知识产权	合计
(1) 计提	455,251.08	455,251.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,133,992.68	3,133,992.68
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,548,518.26	1,548,518.26
2.期初账面价值	2,003,769.34	2,003,769.34

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	531,663.46	3,544,423.09	489,129.53	3,260,863.54
小计	531,663.46	3,544,423.09	489,129.53	3,260,863.54

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,380,395.3	20,316,646.79
合计	24,380,395.3	20,316,646.79

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2024	2,274,579.63	2,274,579.63
2025	433,935.51	433,935.51
2028	1,091,508.60	1,091,508.60
2029	952,247.94	952,247.94
2030	3,040,202.78	3,040,202.78
2031	4,741,123.21	4,741,123.21
2032	7,783,049.12	7,783,049.12
2033	4,063,748.51	
合计	24,380,395.30	20,316,646.79

(九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		1,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
合计		1,000,000.00

(十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	681,921.21	342,945.31
1年以上	460,262.57	564,727.91
合计	1,142,183.78	907,673.22

(十一) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款		88,495.57
合计		88,495.57

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	772,786.71	3,003,959.60	2,630,098.20	1,146,648.11
离职后福利-设定提存计划	171,466.87	236,245.39	211,758.73	195,953.53
辞退福利		8,500.00	8,500.00	
合计	944,253.58	3,248,704.99	2,850,356.93	1,342,601.64

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	624,349.49	2,880,149.96	2,597,693.89	906,805.56
职工福利费		14,501.62	14,501.62	-
社会保险费	89,598.31	77,148.02	17,902.69	148,843.64
其中：医疗保险费	79,923.22	69,534.18	16,895.94	132,561.46
工伤保险费	2,728.51	1,529.30	1,006.75	3,251.06
生育保险费	6,946.58	6,084.54		13,031.12
住房公积金	29,743.20	32,160.00		61,903.20
工会经费和职工教育经费	29,095.71			29,095.71
合计	772,786.71	3,003,959.60	2,630,098.20	1,146,648.11

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	163,585.51	230,126.57	206,004.57	187,707.51
失业保险费	7,881.36	6,118.82	5,754.16	8,246.02
合计	171,466.87	236,245.39	211,758.73	195,953.53

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	76,061.79	71,751.20
个人所得税	6,447.29	726.90
城市维护建设税	22,791.39	20,665.99
教育费附加	10,507.94	8,856.85
地方教育费附加	4,474.84	4,607.80
印花税	4,808.31	3,383.72
合计	125,091.56	109,992.46

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,856,545.60	2,671,829.38
合计	1,856,545.60	2,671,829.38

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
借款	750,509.47	1,760,183.13
备用金及其他	1,106,036.13	911,646.25
合计	1,856,545.60	2,671,829.38

(十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		11,504.43
合计		11,504.43

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	17,680,000.00						17,680,000.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	112,897.65			112,897.65
合计	112,897.65			112,897.65

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	474,197.05			474,197.05
任意盈余公积	156,838.72			156,838.72
合计	631,035.77			631,035.77

(十九) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	-7,690,307.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-7,690,307.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,810,516.95
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	-9,500,824.01

(二十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,741,898.22	1,308,313.94	3,071,867.33	180,448.69
合计	5,741,898.22	1,308,313.94	3,071,867.33	180,448.69

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型				

收入分类	本期发生额		上期发生额	
软件产品销售	1,248,371.66	34,593.73	457,780.68	27,290.87
集成产品销售	3,906,706.33	1,257,458.79	390,973.46	51,475.87
技术服务	586,820.23	16,261.42	2,223,113.19	101,681.95
合计	5,741,898.22	1,308,313.94	3,071,867.33	180,448.69

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,087.84	21,887.74
教育费附加	5,991.38	9,380.46
地方教育费附加	3,994.24	6,253.64
印花税	1,934.18	3,143.98
合计	26,007.64	40,665.82

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	215,942.29	384,767.58
招待费	31,341.10	62,307.03
差旅费	30,205.55	13,140.05
车辆费用	12,541.45	4,178.08
其他	49,157.62	6,676.53
合计	339,188.01	471,069.27

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	853,274.24	852,813.64
租赁费	318,963.60	318,324.00
折旧摊销	468,163.02	498,342.53
咨询费	185,344.66	198,301.88
办公费	214,893.24	380,292.70
其他	15,468.43	17,776.16
合计	2,056,107.19	2,265,850.91

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,056,374.25	1,895,253.51
材料费	218,546.69	272,598.79
折旧	181,221.11	71,477.38

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	1,388,723.31	3,002,907.96
其他	115,168.58	649,971.69
合计	3,960,033.94	5,892,209.33

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,220.50	50,672.30
减：利息收入	370.54	271.21
手续费支出	5,347.39	3,816.06
合计	32,197.35	54,217.15

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业认定奖励款		100,000.00	与收益相关
增值税退税	146,686.75	246,943.24	与收益相关
人工智能创新项目资助款		500,000.00	与收益相关
硬核科技企业研发费用补助	287,400.00		与收益相关
个税手续费返还	779.72		与收益相关
合计	434,866.47	846,943.24	

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-241,316.76	-567,705.15
其他应收款信用减值损失	-42,242.79	-19,612.42
合计	-283,559.55	-587,317.57

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-198,513.94
合计		-198,513.94

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2.09	16.77	2.09
合计	2.09	16.77	2.09

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	9,710.04	45.60	9,710.04
其他	14,700.00	31,571.00	14,700.00
合计	24,410.04	31,616.60	24,410.04

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-42,533.93	-117,874.72
合计	-42,533.93	-117,874.72

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,853,050.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-277,957.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,158.02
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	609,562.28
研发加计扣除	-380,296.60
所得税费用	-42,533.93

(三十二) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	370.54	271.21
政府补助	288,179.72	600,000.00
往来款及其他	235,324.03	64,518.37
合计	523,874.29	664,789.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	1,248,955.17	1,495,421.16
往来款及其他	75,010.42	247,168.51
合计	1,323,965.59	1,742,589.67

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
债权转让	300,670.53	448,319.57
关联方资金拆入款	1,849,500.00	1,544,607.00
其他资金拆入款	1,000,000.00	
合计	3,150,170.53	1,992,926.57

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资费	3,144.18	31,680.43
关联方资金归还	2,463,195.38	1,758,656.11
其他拆借资金归还	1,000,000.00	
合计	3,466,339.56	1,790,336.54

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,810,516.95	-5,685,207.22
加：资产减值准备		198,513.94
信用减值损失	283,559.55	587,317.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	194,133.05	114,706.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	455,251.08	455,251.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,220.50	50,672.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,533.93	-117,874.72

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-143,522.13	388,771.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,340,179.75	2,500,149.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,259.64	1,049,392.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,348,030.56	-458,306.99
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		
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	20,431.16	85,939.54
减：现金的期初余额	85,939.54	390,654.56
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	-65,508.38	-304,715.02

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,431.16	85,939.54
可随时用于支付的银行存款	20,431.16	85,939.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	20,431.16	85,939.54

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,056,374.25	1,895,253.51
材料费	218,546.69	272,598.79
折旧	181,221.11	71,477.38
委外研发费	1,388,723.31	3,002,907.96
其他	115,168.58	649,971.69
合计	3,960,033.94	5,892,209.33
其中：费用化研发支出	3,960,033.94	5,892,209.33
资本化研发支出		

七、政府补助

(三十四) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	434,866.47	846,943.24
合计	434,866.47	846,943.24

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的市场价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币及外币结算业务，汇率风险低。

九、关联方关系及其交易

(三十五) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	备注
李芝棠	股东、董事	自然人	中国	已签署《一致行动人协议》，截至 2023 年 12 月 31 日，上述 6 人目前直接和间接持有公司股权比例为 48.38%，能够实际支配和影响的表决权比例为 48.38%。
梅松	股东、董事长、总经理	自然人	中国	
李金秀	股东	自然人	中国	
肖凌	股东、董事	自然人	中国	
钟胜	股东	自然人	中国	
陈琳	股东、监事会主席	自然人	中国	

(三十六) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
代文倩、汪峰、高翠霞、王景素	监事
方琳	财务负责人
张静	董事会秘书
王美珍、刘畅	董事
武汉烽火光电子信息创业投资基金企业(有限合伙)	持股 5%以上的股东
武汉烽火信息集成技术有限公司	其他关联方
湖北省楚天云有限公司	其他关联方
赵伟时	持股 5%以上的股东
武汉翼飞同创投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东

(三十七) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-------	--------	-------	-------

武汉烽火信息集成技术有限公司	提供技术服务、销售产品	132,389.38	
湖北省楚天云有限公司	提供技术服务、销售产品	1,218,053.10	

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
梅松	拆入	1,079,500.00	
梅松	拆出	1,997,150.00	
方琳	拆入	770,000.00	
方琳	拆出	466,045.38	

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	583,970.32	549,996.05

(三十八) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	梅松			55,550.56	
其他应收款	代文倩			2,567.00	
合计				58,117.56	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梅松	294,032.55	1,195,571.06
其他应付款	方琳	451,637.42	108,382.80
其他应付款	张静	98,969.06	99,351.44
其他应付款	汪峰	8,619.07	12,199.12
其他应付款	肖凌	10,676.00	10,676.00
其他应付款	代文倩	3,697.65	
合计		867,631.75	1,426,180.42

十、承诺及或有事项

(三十九) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(四十) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、补充资料

(四十一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
1. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	288,179.72
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,407.95
合计	263,771.77

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
增值税退税	146,686.75	与公司业务密切相关

(四十二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-18.42	-41.88	-0.10	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.11	-46.06	-0.12	-0.35

武汉思为同飞网络技术股份有限公司

二〇二四年四月二十二日

第 39 页至第 70 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 梅松

签名： 方琳

签名： 方琳

日期： 2024-04-22

日期： 2024-04-22

日期： 2024-04-22

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。公司执行上述规定，对财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	288,179.72
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,407.95
非经常性损益合计	263,771.77
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	263,771.77

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用