

证券代码：834707

证券简称：爱迪科技

公告编号：2024-018



# 爱迪科技

NEEQ : 834707

## 武汉爱迪科技股份有限公司

(WuHan ID Science & Technology Co.,)

### 智慧城市建设者 信息安全守护神

- ◎ **智慧城市：**  
智慧政务、智慧政法、  
智慧教育、智慧医疗、  
智慧能源.....
- ◎ **信息安全：**  
等级保护、国产密码应用、  
信息技术应用创新.....
- ◎ **运维服务：**  
主机运维、网络运维、  
数据中心运维、应用软件运维、  
其他硬件运维.....

诚信 坦荡 创新 共赢

## 半年度报告

2024

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人之一张振先生因个人原因未对半年度报告内容提出意见，未签署相关文件。除此之外公司另一实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘红玲、主管会计工作负责人李精全及会计机构负责人（会计主管人员）梁成菊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节	公司概况 .....	7
第二节	会计数据和经营情况 .....	9
第三节	重大事件 .....	26
第四节	股份变动及股东情况 .....	28
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第六节	财务会计报告 .....	32
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	121
附件 II	融资情况 .....	121

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	武汉市武昌区徐东二路 2 号中国农科院油料所科研区 3 号楼 4 楼

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	武汉爱迪科技股份有限公司
楚商先锋投资	指	楚商先锋(武汉)创业投资中心(有限合伙)
美利达投资	指	武汉美利达国际投资合伙企业(有限合伙)
玺瑞通达	指	武汉玺瑞通达科技有限公司
爱迪合创	指	武汉爱迪合创企业管理合伙企业(有限合伙)
爱迪软件	指	武汉爱迪软件技术有限公司
全国股份转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
三会	指	武汉爱迪科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息,从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术,实现城市智慧式管理和运行,进而为城市中的人创造更美好的生活,促进城市的和谐、可持续成长。
智慧政务		智慧政务是运用云计算、大数据、物联网、人工智能等技术,通过监测整合、分析、智能响应,实现各职能部门的各种资源的高度整合,提高政府的业务办理和管理效率,同时加强职能监管,使政府更加廉洁、勤政、务实,提高政府的透明度,并形成高效、敏捷、便民的新型政府,保证城市可持续发展,为企业和公众建立个良好的城市生活

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

	<p>产业是数据安全、网络安全的基础，也是“新基建”的重要内容，将成为拉动经济发展的重要抓手之一。</p>
--	---

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉爱迪科技股份有限公司		
英文名称及缩写	WuHan ID Science Technology Co.,Ltd		
	-		
法定代表人	刘红玲	成立时间	1999年8月30日
控股股东	控股股东为（张振）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张振、刘红玲），一致行动人为（张振、刘红玲、李精全、侯俊初、侯文杰）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	面向智慧政务、智慧政法、智慧教育、智慧交通等行业提供系列产品和解决方案，实现智能化和数字化建设。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	爱迪科技	证券代码	834707
挂牌时间	2015年12月10日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	58,500,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵艳丽	联系地址	武汉市武昌区徐东二路2号中国农科院油

			料所科研区 3 号楼 4 楼
电话	027-59817366	电子邮箱	2543968123@qq.com
传真	027-59817368		
公司办公地址	武汉市武昌区徐东二路 2 号中国农科院油料所科研区 3 号楼 4 楼	邮政编码	430062
公司网址	www.idtecwh.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
<b>注册情况</b>			
统一社会信用代码	914201067179011646		
注册地址	湖北省武汉市武昌区徐东二路 2 号 SBI 创意园 4 楼		
注册资本（元）	58,500,000	注册情况报告期内是否变更	否



## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、商业模式

公司所属行业为软件和信息技术服务业。公司利用物联网、大数据、云计算等新一代信息技术，为客户提供项目总体规则、方案设计、软件研发、项目实施及运维服务全生命周期的信息技术服务，城市治理数字化和信息安全国产化服务商。

公司始终坚持研发创新，注重科研和应用的结合，已形成以高校为依托，企业为主体，市场为导向的“产学研”相结合的协同创新和成果转化体系。公司拥有武汉市突出贡献中青年专家、黄鹤英才、武汉英才培育计划入选人才等领军人才及中高级职称、专业技术资格人员；已建设有“湖北省企业技术中心”“武汉市企业研究中心”等研发平台，授权知识产权 151 项。

公司深耕党政机关、学校、医院、交通等行业，打造的智慧政务、智慧政法、智慧教育、智慧医疗、智慧能源、信息安全等系列产品 and 解决方案得到了广泛应用，深受客户好评。

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

销售渠道：公司立足湖北总部，在全国范围内陆续在省内外成立了多家分公司，逐步打造“立足武汉，扎根湖北，辐射全国”的直销体系；其次，公司积极发展有行业经验和区域资源的渠道商、经销商，提供技术、人才、资金等资源支持，加速产品和解决方案的推广，扩大区域市场和行业影响力；另外通过与行业上下游合作伙伴进行战略合作、共建生态，共同实现市场拓展和业务增长。

收入模式：公司通过软、硬件销售、解决方案销售以及运维服务实现销售收入。

软件销售：公司提供软件标准化产品和定制化软件服务，通过软件标准化产品的普适性、可复制制性的优势，可迅速拓展区域市场；通过软件产品的定制化服务，满足市场的差异化和个性化需求。

硬件销售：平台需要配备硬件设备，例如交通监控设备、智能停车系统、车辆识别设备等。可以通过向客户销售这些硬件设备来获取收益。

解决方案销售：可以针对客户的具体需求，提供完整的解决方案，并承接项目实施。

维护和服务：软硬件需要进行日常维护和更新，可以提供相关服务并收取服务费用。

综上，报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

## 2、经营情况

2024年上半年，尽管宏观经济面临下行压力，财政预算紧缩，行业竞争日益激烈，而对仍然严峻的市场环境，公司全体员工仍然迎难而上，在挑战中寻找机遇，稳固了根基，在逆境中努力开辟新行道，展现出了新的生机和活力。

### （1）总体经营情况

报告期内，公司营业收入 4,143.32 万元，较上年同期减少 20.63%；净利润 23.07 万元，较上年同期增加 62.59%。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,608.17 万元，较上年同期减少 16.37%；净资产为 8,510.93 万元，较上年同期增加 0.66%。

### （2）市场开拓情况

报告期内，公司进一步巩固了政法、教育、公安、信创等核心领域的市场地位，还成功开辟了消防、水利行业的新赛道，通过技术创新和优质服务，公司完善了智慧政法、智慧教育、信创、商用密码等解决方案，进一步提升了品牌影响力和市场份额。

在政法领域，我们融合 AI、大数据、大模型技术应用，为政法工作赋能，提升案件处理效率与司法透明度；在教育领域，我们创新智慧校园解决方案，进一步优化智慧人行、车行、标准化考场、智慧教室等解决方案，实现校园安全管理的数字化升级，得到了客户的广泛认可；在信创领域，公司积极响应国家信息技术应用创新的号召，推动产品与国产信创环境的兼容适配，助力客户实现信息化转型。此外，消防和水利行业的成功开拓，标志着公司聚焦主业，勇于突破边界，探索新领域，开辟全新增长点的决心和实力，为公司未来发展奠定了基础。

### （3）研发创新情况

报告期内，公司积极探索人工智能、大数据等先进技术与公司业务的深度融合，推动研发新产品和现有产品的迭代升级。

在园区智慧交通领域，公司已完成智慧停车管理系统 4.0 的全面升级，通过整合人行、车行、非机动车通行管理，并引入轨迹追溯与行为分析，有效提升了园区的通行效率和安

全性。园区人车路协同管理项目作为公司研发重点之一，实现智能互联，优化交通流，提升管理效能。智慧水利产品研发亦获突破，依托物联网与大数据技术，强化水利服务智能化、安全监测、风险分析及决策支持能力。

为强化研发创新驱动力，公司成立了创新委员会，构建一个鼓励创新思维、分享技术知识的交流平台，旨在激发内部创新活力，推动新技术在公司内部的普及与应用，从而顺应市场发展潮流，为公司持续发展提供强大动力。

#### （4）运维服务情况

公司高度重视运维服务质量的提升，实现了运维模式的转变，经过以往的运维模式的革新，已逐步由传统的被动响应式运维转变为主动式运维。运维服务工程师借助运维工具，已显著提升了解决问题和分析问题的能力，运维服务的智能化和自动化水平逐步提升，确保了客户系统的稳定运行和业务的连续性，增强了客户对公司的信任和依赖。

#### （5）平台建设情况

报告期内，公司凭借研发创新能力和行业影响力，荣获了湖北省科学技术奖、中国安防地区优质工程商、中国安防行业优秀解决方案服务商、湖北省知识产权保护工作站等荣誉或称号，公司董事长也被评为中国安防新锐领袖。此外，公司新增授权知识产权 12 件，受理中 3 件；制定了 1 项企业标准，参与制定 3 项团体标准。上述成绩的取得是公司在技术创新、行业影响力和规范制定等方面的能力体现。这些成果充分展示了公司在技术创新、行业规范制定等方面的综合实力。

## （二） 行业情况

### 1、智慧城市

#### （1）发展政策

国家层面高度重视智慧城市建设，将其作为推进新型城镇化、提升城市治理水平、发展数字经济的战略选择。并近年来陆续出台了相关政策：

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，为智慧城市建设提供了总体蓝图和根本遵循，提出了“2522”框架，即两大基础、五位一体深度融合、两大能力和两个环境。

智慧城市建设内容与数字中国要求高度重合，强调技术融合、业务融合、数据融合，推动城市管理智慧化。

政策建议包括加强顶层设计、挖掘城市数据要素价值、以标杆场景打造为抓手、深化

长效运营和模式创新，推动城市治理、公共服务和数字经济高质量发展。

2024年5月20日，国家数据局等部门发布《关于深化智慧城市发展 推进城市全域数字化转型的指导意见》，明确了总体要求、推进方向和保障措施。

### （2）发展趋势

智慧城市建设正迈入管理协同创新、数据服务创新的新阶段，呈现出从多头管理向央地协同推进、从局部设计向全局协同优化等“五个转变”的趋势特征。

技术融合将更加深入，预计5G、人工智能、大数据、云计算和物联网等技术将更加紧密地融合，提升城市管理效率和居民生活体验。

城市治理将向精细化、智能化方向发展，利用先进技术实现更精准的资源配置和更高效的公共服务。

公众参与度将提高，智慧城市服务将更加人性化、定制化，满足居民多样化需求。区域协同发展将成为趋势，通过数据共享、资源优化配置和协同治理，促进区域内城市群的协调发展。

### （3）市场规模

中国智慧城市 ICT 市场投资规模在 2023 年已超过 8700 亿元人民币，预计到 2027 年将增长至 1.1 万亿以上，显示出市场的快速增长和巨大潜力。基础设施及物联设备是智慧城市投资的主要领域，软件投入也占有相当比例。

随着政策推动和技术创新，智慧城市市场规模预计将持续扩大，成为数字经济的重要组成部分。（数据出自 IDC 发布的《中国智慧城市市场预 2023-2027》报告）

## 2、智慧政法

### （1）发展政策

国家高度重视智慧政法建设，将其作为提升国家治理能力现代化的重要组成部分。政策鼓励运用大数据、云计算、人工智能等现代科技手段，推进法治建设的数据化、网络化、智能化。

强调顶层设计与基层创新相结合，推动政法智能化建设与社会治理信息化、智慧城市建设等有效衔接。

政策提出加强网络安全和数据保护，确保智慧政法建设的安全性和可靠性。

### （2）发展趋势

智慧政法将更加注重数据融合和共享，通过跨部门的数据整合提高执法司法效率。人工智能和机器学习技术将在智慧政法中发挥更大作用，如智能辅助办案、案件风险评估等。

智慧政法服务将向移动化、便捷化发展，提供更加高效、个性化的法律服务。随着技术进步，智慧政法将探索更多创新应用，如区块链在证据保全、智能合约等方面的应用。

### （3）市场规模

随着智慧政法建设的深入，相关市场规模将持续扩大，包括软硬件设备、系统集成、运维服务等。

根据相关预测，IDC 发布的报告指出，2023 年中国数字政府市场规模达 1372 亿元，并预测在“十四五”规划和数字政府政策的引导下，到 2028 年将达到 2134 亿元的市场规模，复合增长率为 9.4%。

政府对智慧政法的投入将持续增加，同时，随着技术成熟和应用拓展，民间投资和市场的需求也将逐步增长。

## 3、信息安全

### （1）发展政策

国家层面对信息安全的政策支持不断加强，相关法律法规如《网络安全法》等持续完善，为行业提供了规范和指导。

政策鼓励和支持信息安全技术的研发和创新，以及信息安全人才的培养和引进<sup>108</sup>。政府推动数据安全产业发展，提出壮大数据安全服务、推进标准体系建设、推广技术产品应用等具体措施。

### （2）发展趋势

信息安全市场规模持续增长，预计到 2027 年将显著扩大。

技术创新与融合推动网络安全产品向智能化、自动化发展，尤其是人工智能和机器学习技术在威胁检测和响应中的应用。

随着远程工作和数字化转型的普及，移动安全和云安全成为关注的焦点。行业制度体系化和监管常态化，提升了行业的规范性和企业的合规意识。

### （3）市场规模

根据艾媒咨询的数据，2023 年中国网络安全市场规模约为 683.6 亿元人民币，预计到 2027 年将增至 884.4 亿元人民币，显示出稳健的增长势头。

IDC 预测，全球网络安全 IT 总投资规模将从 2022 年的 1890.1 亿美元增至 2027 年的 3288.8 亿美元，年复合增长率为 11.7%，而中国市场的增长速度预计将高于全球平均水平。

信息安全产品和服务的需求增长，特别是在政府、金融、电信等关键行业中，这些行业对数据保护和网络安全的需求更为敏感和迫切。

## 4、运维服务

### (1) 发展政策

- **政策支持持续加强：**近年来，中国政府出台了一系列政策以支持 IT 运维服务行业的发展。这些政策旨在推动数字经济的发展，加快信息化建设和数字化转型，为 IT 运维服务行业提供了良好的政策环境。例如，《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》和《“十四五”数字经济发展规划》等文件，为我国信息技术产业发展提出了量化目标，并明确了软件行业发展的方向。

- **数据安全与隐私保护：**随着网络安全威胁的不断增加，数据安全与隐私保护已成为 IT 运维服务行业的重要议题。政府将加强对数据安全和隐私保护的监管，要求 IT 运维服务提供商加强信息安全管理与防护，确保客户数据的安全。这将推动行业内的企业在技术和管理上不断提升，以适应政策要求。

- **数字化转型推动：**政府积极推动企业数字化转型，鼓励企业采用云计算、大数据、人工智能等先进技术来提升运营效率和创新能力。这将为 IT 运维服务行业提供更多的市场需求和发展机遇。

### (2) 发展趋势

- **技术创新引领发展：**随着云计算、大数据、人工智能等技术的迅速发展，IT 运维服务行业的技术水平也将不断提升。这些技术的应用将使得 IT 运维服务更加智能化、自动化和高效化，提升服务质量和客户满意度。

- **服务多样化与个性化：**随着客户需求的日益多样化，IT 运维服务提供商将更加注重提供多样化和个性化的服务。他们将根据客户的具体需求和业务特点，提供量身定制的解决方案，以满足客户的个性化需求。

- **跨界融合加速发展：**IT 运维服务行业将与其他行业进行更紧密的融合，形成跨界合作



的新模式。例如，与制造业、金融业、医疗业等领域的深度融合，将推动 IT 运维服务在更多领域的应用和创新。

### （3）市场规模

根据智研咨询的数据，2022 年中国 IT 运维服务市场规模约为 3395.2 亿元 119，显示出市场的稳步增长态势。

中国在 5G 和物联网领域的进展显著，大量设备和传感器连接到互联网，这增加了对 IT 运维服务的需求，以确保设备的可靠性和安全性。

技术创新和研发投资的增加，特别是在人工智能、自动化、云原生技术等领域，将进一步推动 IT 运维服务市场的发展。

### （三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

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

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

#### 4、国家知识产权优势企业认定详情:

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

#### 5、科技型中小企业认定详情:

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

#### 6、全国商业科技进步一等奖详情

根据各地商业联合会、相关专业协会、企业集团、科研机构 and 高等院校的推荐,经中国商业联合会组织初评、专定评审、评审委员会审定通过,2022 年 12 月 30 日,中国商业联合会授权公司“面向智能制造的视觉感知及大数据分析关键技术与应用”项目荣誉中国商业联合会科学技



术奖全国商业科技进步奖。

#### 7、湖北省科学技术奖-科技型中小企业创新奖详情

根据湖北省科学技术厅《2023年度湖北省科学技术奖拟奖项目公示》文件，公示期间（1月27日-2月2日），公司荣获了科技型中小企业创新奖，是公司创新产品、创新队伍建设、创新平台和管理创新等方面的体现。

#### 8、湖北省企业技术中心认定详情

根据湖北省发展与改革委员会《关于公布2023（第29批）新认定及全部湖北省企业技术中心名单的通知》，经评审审核并公示，公司被认定为湖北省企业技术中心。表明公司在技术创新规划、开展产业技术研发、创造运用知识产权、建立技术标准体系、凝聚培养创新人才、构建协同创新网络、统筹推进技术创新全过程得到了相关部门和社会的充分肯定和认可。

#### 9、湖北省支柱产业细分领域隐形冠军培育企业认定详情：

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

#### 10、湖北省科技进步二等奖详情：

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

等奖。

11、武汉市 2022 年首批人工智能企业认定详情：

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

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,433,157.51	52,204,777.99	-20.63%
毛利率%	28.24%	29.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,537.04	487,182.33	-93.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-171,396.03	362,124.33	-147.33%
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)	0.04%	0.60%	-
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)	-0.21%	0.45%	-
基本每股收益	0.001	0.01	-90.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	136,081,729.05	1,627,094,87.81	-16.37%

负债总计	50,972,457.81	77,030,897.06	-33.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,335,732.49	81,304,195.45	0.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.39	0%
资产负债率%（母公司）	38.33%	48.99%	-
资产负债率%（合并）	37.46%	47.34%	-
流动比率	2.58	2.05	-
利息保障倍数	0	4.33	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-11,729,950.92	-12,355,102.18	5.06%
应收账款周转率	0.58	0.55	-
存货周转率	0.99	0.83	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-16.37%	-21.77%	-
营业收入增长率%	-20.63%	-5.28%	-
净利润增长率%	-62.59%	-78.09%	-

### 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	4,246,504.14	3.12%	10,735,531.36	6.60%	-60.44%
应收票据	388,000.00	0.29%	872,199.75	0.54%	-55.51%
应收账款	50,315,891.6	36.97%	53,393,443.88	32.82%	-5.76%
交易性金融资产	28,689,122.42	21.08%	33,719,122.42	20.72%	-14.92%
预付款项	3,648,874.27	2.68%	412,242.3	0.25%	785.13%
存货	36,667,183.55	26.94%	45,249,904.68	27.81%	-18.97%

应收款项融资		0%	3,342,925.75	2.05%	-100%
固定资产	347,273.54	0.26%	362,381.15	0.22%	-4.17%
应付账款	30,669,680.16	22.54%	37,347,885.07	22.95%	-17.88%
合同负债	17,524,267.67	12.88%	33,580,574.91	20.64%	-47.81%
应付职工薪酬	1,264,598.31	0.93%	2,874,566.21	1.77%	-56.01%
应交税费	562,912.04	0.41%	2,993,507	1.84%	-81.02%
其他应付款	842,165.36	0.62%	5,260	0%	15,910.75%

### 项目重大变动原因

1、货币资金：报告期内，货币资金4,246,504.14元，与上年期末相比减少6,489,027.22元，降幅60.44%，主要系报告期内日常经营支付需要及采购预付增加所致。

2、应收票据：报告期内，应收票据388,000.00元，与上年期末相比减少484,199.75元，降幅55.51%，主要系报告期内票据到期所致。

3、预付款项：报告期内，预付款项3,648,874.27元，与上年期末相比增加3,236,631.97元，增幅785.13%，主要系报告期内项目启动备货，预付项目备货款所致。

4、应收款项融资：报告期内，应收款项融资0元，与上年期末相比减少3,342,925.75元，降幅100%，主要系银行承兑汇票在报告期内到期所致。

5、合同负债：报告期内，合同负债17,524,267.67元，与上年期末相比减少16,056,307.24元，降幅47.81%，主要系上年末部分收取进度款项目本报告期内办理竣工验收完工结算所致。

6、应付职工薪酬：报告期内，应付职工薪酬1,264,598.31元，与上年期末相比减少1,609,967.90元，降幅56.01%，主要系上期末计提上年度年终奖在本报告期内已支付所致。

7、应交税费：报告期内，应交税费562,912.04元，与上年期末相比减少2,430,594.96元，降幅81.02%，主要系期初应交税费已在本报告期内缴纳所致。

8、其他应付款：报告期内，其他应付款842,165.36元，与上年期末相比增加836,905.36元，主要系报告期内子公司应支付少数股东股利所致。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

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

	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
营业收入	41,433,157.51	-	52,204,777.99	-	-20.63%
营业成本	29,733,251.51	71.76%	36,846,985.38	70.58%	-19.31%
毛利率	28.24%	-	29.42%	-	-
销售费用	5,141,099.27	12.41%	6,282,807.66	12.03%	-18.17%
管理费用	3,839,816.95	9.27%	3,995,950.28	7.65%	-3.91%
研发费用	3,117,371.81	7.52%	4,129,691.33	7.91%	-24.51%
其他收益	156,321.16	0.38%	34,596.91	0.07%	351.84%
信用减值损 失	388,530.37	0.94%	-287,611.58	-0.55%	-235.09%
资产减值损 失	-115,400.27	-0.28%	51,057.17	0.10%	-326.02%
营业利润	230,732.81	0.56%	699,474.31	1.34%	-67.01%
营业外支出	53.52	0.00%	83,721.74	0.16%	-99.94%
净利润	230,680.49	0.56%	616,675.94	1.18%	-62.59%

### 项目重大变动原因

1、营业收入：报告期内，营业收入41,433,157.51元，较上年同期减少10,771,620.48元，降幅20.63%，主要系报告期内部分项目尚未竣工验收所致。

2、营业成本：报告期内，营业成本29,733,251.51元，较上年同期减少7,113,733.87元，降幅19.31%，主要系报告期内营业收入减少所致。

3、其他收益：其他收益156,321.16元，较上年同期增加121,724.25元，增幅351.84%，主要原因系报告期内取得的政府补助较上年同期增加所致。

4、信用减值损失：报告期内，信用减值损失388,530.37元，较上年同期减少676,141.95元，降幅235.09%，主要系报告期内收回部分长账龄应收账款和其他应收款。

5、资产减值损益：报告期内，资产减值损失-115,400.27元，较上年同期增加166,457.44元，增幅326.02%，主要系报告期内计提合同资产减值准备所致。

6、营业利润：报告期内，营业利润230,732.81元，较上年同期减少468,741.50元，降幅67.01%，主要系报告期内营业收入下降且营业收入下降幅度大于营业总成本下降幅度所

致。

8、营业外支出：报告期内，营业外支出53.52元，较上年同期83,668.22元，降幅99.94%，主要系报告期内捐赠支出减少所致。

9、净利润：报告期内，净利润230,680.49元，较上年同期减少385,995.45元，降幅62.59%，主要系报告期内营业收入减少所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	41,433,157.51	52,204,777.99	-20.63%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	29,733,251.51	36,846,985.38	-19.31%
其他业务成本	0	0	

### 按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
信息安全	551,192.07	310,967.34	43.58%	-81.80%	-87.37%	24.85%
运维服务	3,036,743.14	1,281,865.50	57.79%	11.77%	182.17%	-25.49%
智慧城市	33,977,843.31	25,579,866.05	24.72%	-14.23%	-9.51%	-3.93%
智慧政务	3,867,378.99	2,560,552.62	33.79%	-43.49%	-54.77%	16.53%
合计	41,433,157.51	29,733,251.51	28.24%	-20.63%	-19.31%	-1.18%

### 按区域分类分析

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因

1、信息安全业务营业收入比上年同期减少81.80%，成本较上年同期减少87.37%，主要系：客户为党政机关，投入该项业务具有阶段性，已在之前年度基本投入完毕，本年度

剩余少量零星项目，故本年度收入和成本大幅度减少。

2、运维服务营业成本较上年同期增加 182.17%，主要部分运维项目由其他单位提供服务支持导致成本上升所致。

3、智慧政务业务营业收入较上年同期减少 43.49%，主要系该业务部分项目在报告期内还在招投标和实施中，未达到竣工验收条件所致。

### （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	-11,729,950.92	-12,355,102.18	5.06%
投资活动产生的现金流量净额	5,240,931.38	24,979,926.61	-79.02%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-12,198,983.33	-100.00%

### 现金流量分析

1、报告期内投资活动产生的现金流量净额为 5,240,931.38 元，较上年同期减少 19,738,995.23 元，降幅 79.02%，主要系报告期内赎回银行理财减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额为 0，较上年同期增加 12,198,983.33 元，增幅 100%，主要系上年同期归还银行贷款及利息，报告期内无银行贷款所致。

## 四、投资状况分析

### （一）主要控股子公司、参股公司情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
玺瑞通达	控股子公司	经营台湾 SYRIS（玺瑞）品牌的产品	500,000.00	1,242,924.68	726,896.7	171,556.6	478,811.04
爱迪软件	控股子公司	软件销售、技术服务	10,000,000.00	11,749,480.98	9,065,353.52	1,725,517.73	258,408.09

### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司秉承服务社会、回馈社会的宗旨，积极参与社公益事业，长期坚持开展“爱心妈妈”活动，多年来定点资助武昌徐家棚街一位贫困学生，为孩子提供生活和学习用具，让她感受到社会的关爱和人间的美好。

公司始终做到诚信经营、依法纳税；为客户，注重产品质量、认真履行合同义务，不断提升客户满意度和用户体验；不断完善劳动用工与福利保障，为员工提供良好的职业发展空间和工作环境，在经济形势下行，市场空间压缩的情况下，公司仍然为员工提供免费的中晚餐和员工宿舍，以及节假日的物资福利，组织丰富文娱活动，丰富员工精神生活；公司建立畅通的渠道，让股东与投资者充分行使知情权、参与权和表决权，连续多年持续分红，让股东享受企业发展的红利。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司治理机制不能有效发挥作用的风险	公司持续优化内控管理体系，强化运营管理，不断提升治理水平，但随着外部市场环境变化，公司业务范围不断扩展，新三板监管和公司将来希望对接更高层级资本市场的内在要求，对公司规范运作和治理水平提出了更高层次的要求，公司管理层需持续提升规范运作意识，公司相关制度有待进一步健全和完善。在规范管理逐步提升的过程中，公司存在内控治理不能发挥有效作用的风险。
2、知识产权受侵害风险	公司致力于智慧城市建设，在细分领域智慧交通、人脸识别、智能安防和运维服务领域拥有一批自主研发的专利技术、软件著作权等知识产权。但目前我国软件和信息技术服务行业存在不同程度的侵权行为，可能产生被



	其它商家恶意仿冒或出现其他侵犯知识产权的情况,由此可能损害或降低公司的品牌价值,或对公司产品销售造成一定的冲击。公司面临着知识产权受到侵害的风险。
3、研发项目未达预期风险	信息系统项目客户需求各异,需要进行针对性的开发,尤其是新产品的推出,前期大量的研发和市场开拓费用。如果研发未能达到项目预期目标或研发产品的市场接受度不高,将对公司未来业务的持续发展及利润产生较大的影响。
4、专业人员不足的风险	软件和信息技术服务行业属于智力密集型行业,随着公司规模逐步扩大,对公司管理人员和专业技术人才提出了更高要求。公司存在快速发展过程中,高端技术人才不足,劳动力成本上升等风险。
5、应收账款不断增加导致运营资金不足的风险	公司2024年1-6月、2023年、2022年应收账款扣除坏账准备后的净额分别为50,315,891.60元,53,393,443.88元,75,244,744.70元,应收账款不断增加。信息系统建设项目往往需要公司垫付资金,随着公司业务规模不断增大,运营资金需求也不断增加。若客户延迟支付项目进度款项、公司应收账款难以收回,将会导致公司运营资金不足的风险。
6、营业收入波动的风险	公司的信息系统项目中有一部分是客户主体工程的配套设施,开工时间受客户主体工程主导,工程进度受其影响较大,工程实施进度可能因受到各种因素影响而加快或延滞,且客户存在待主体工程竣工后进行整体验收的情形;另外,随着公司项目规模的逐步扩大,项目回款周期加长,由于公司采取验收确认收入的原则,前述因素可能导致公司营业收入波动。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	5,000,000	2,240,450.37
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	300,000	14,976.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无

### (四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	1,202,283.75	0.88%	履约保证金
总计	-	-	1,202,283.75	0.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司承接项目应业主方需求在银行办理的履约保函，待项目实施完毕保函到期，不会对公司产生不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	31,053,264	53.08%	0	31,053,264	53.08%
	其中：控股股东、实际控制人	1,706,555	2.92%	0	1,706,555	2.92%
	董事、监事、高管	1,490,764	2.55%	0	1,490,764	2.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	27,446,736	46.92%	0	27,446,736	46.92%
	其中：控股股东、实际控制人	22,969,478	39.26%	0	22,969,478	39.26%
	董事、监事、高管	4,477,258	7.65%	0	4,477,258	7.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0
总股本		58,500,000	-	0	58,500,000	-
普通股股东人数		59				

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张振	17,849,813	0	17,849,813	30.51%	17,849,813	0	0	17,849,813
2	爱迪合创	10,790,325	0	10,790,325	18.45%	0	10,790,325	0	0
3	侯文杰	7,682,793	0	7,682,793	13.13%	0	7,682,793	0	0
4	刘红玲	6,826,220	0	6,826,220	11.67%	5,119,665	1,706,555	0	0
5	楚商先锋投资	4,894,205	0	4,894,205	8.37%	0	4,894,205	0	0
6	李精全	2,732,235	0	2,732,235	4.67%	2,053,717	678,518	0	0
7	侯俊初	2,504,537	0	2,504,537	4.28%	1,878,328	626,209	0	0
8	张光辉	1,170,000	0	1,170,000	2.00%	0	1,170,000	0	0
9	美利达投资	1,155,375	0	1,155,375	1.98%	0	1,155,375	0	0

10	曾鉴三	1,191,852	-81,670	1,110,182	2.04%	0	1,110,182	0	0
合计		56,797,355	-	56,715,685	97.09%	26,901,523	29,814,162	0	17,849,813

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，股东侯文杰和侯俊初系兄弟关系；股东侯文杰和侯俊初系股东张振的外甥；爱迪合创系股东张振及员工出资，由股东张振作为普通合作人控制的企业；股东张振、刘红玲、侯文杰、李精全、侯俊初系一致行动人；除此以外，公司其他股东之间无关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

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				
刘红玲	董事长	女	1970年10月	2023年4月12日	2024年8月5日	6,826,220	0	6,826,220	11.67%
李精全	董事、财务总监	男	1968年8月	2021年8月6日	2024年8月5日	2,732,235	0	2,732,235	4.67%
李精全	总经理	男	1968年8月	2023年4月12日	2024年8月5日	2,732,235	0	2,732,235	4.67%
侯俊初	董事	男	1973年12月	2021年10月9日	2024年8月5日	2,504,537	0	2,504,537	4.28%
刘熙	董事	男	1982年12月	2021年8月6日	2024年8月5日	0	0	0	0%
赵艳丽	董事会秘书	女	1977年11月	2021年8月6日	2024年8月5日	0	0	0	0%
赵艳丽	董事	女	1977年11月	2023年4月12日	2024年8月5日	0	0	0	0%
王金花	董事、副总经理	女	1979年8月	2023年4月12日	2024年8月5日	0	0	0	0%
沙武	董事	男	1960年8月	2023年4月12日	2024年8月5日	731,250	0	731,250	1.25%
涂和平	监事	男	1974年8月	2021年8月6日	2024年8月5日	0	0	0	0%
涂和平	监事会席	男	1974年8月	2023年6月8日	2024年8月5日	0	0	0	0%
金敏娟	监事	女	1968年6月	2023年6月2日	2024年8月5日	0	0	0	0%
冯婷婷	监事	女	1980年3月	2021年8月6日	2024年8月5日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事侯俊初系股东张振的外甥，董事李精全、侯俊初是公司股东，且与实际控制人张振、刘红玲是一致行动人；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	0	0	9
行政人员	10	0	0	10
销售人员	23	1	2	22
技术人员	119	5	2	122
财务人员	9	0	1	8
员工总计	170	6	5	171

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	4,246,504.14	10,735,531.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	28,689,122.42	33,719,122.42
衍生金融资产			
应收票据	(三)	388,000.00	872,199.75
应收账款	(四)	50,315,891.60	53,393,443.88
应收款项融资	(六)		3,342,925.75
预付款项	(七)	3,648,874.27	412,242.3
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	4,405,119.95	5,080,875.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	36,667,183.55	45,249,904.68
其中：数据资源			
合同资产	(五)	2,227,005.85	4,364,135.56



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十)		
其他流动资产	(十一)	751,793.46	727,080.32
<b>流动资产合计</b>		131,339,495.24	157,897,461.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十二)	347273.54	362,381.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十三)	539,418.85	579,477.49
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	25,321.55	39,947.57
递延所得税资产	(十五)	3,830,219.87	3,830,219.87
其他非流动资产	(十六)		
<b>非流动资产合计</b>		4,742,233.81	4,812,026.08
<b>资产总计</b>		136,081,729.05	162709487.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十八)		
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十九)	30,669,680.16	37,347,885.07
预收款项			
合同负债	(二十)	17,524,267.67	33,580,574.91
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	(二十一)	1,264,598.31	2,874,566.21
应交税费	(二十二)	562,912.04	2,993,507
其他应付款	(二十三)	842,165.36	5,260
其中：应付利息			
应付股利		800,000	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二十四)	97,586.8	217,856.4
<b>流动负债合计</b>		<b>50,961,210.34</b>	<b>77,019,649.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	(十五)	11,247.47	11,247.47
其他非流动负债			

非流动负债合计		11,247.47	11,247.47
负债合计		50,972,457.81	77,030,897.06
所有者权益：			
股本	(二十五)	58,500,000	58,500,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十六)	303,247.84	303,247.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	7,519,984.32	7,519,984.32
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	15,012,500.33	14,980,963.29
归属于母公司所有者权益合计		81,335,732.49	81,304,195.45
少数股东权益		3,773,538.75	4,374,395.3
所有者权益合计		85,109,271.24	85,678,590.75
负债和所有者权益合计		136,081,729.05	162,709,487.81

法定代表人：刘红玲

主管会计工作负责人：李精全

会计机构负责人：梁成菊

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：	附注（十一）		
货币资金		4,068,422.96	8,120,091.81
交易性金融资产		18,152,913.55	27,752,913.55
衍生金融资产			
应收票据		388,000	872,199.75
应收账款	(一)	49,982,607.31	51,524,048.71
应收款项融资			3,342,925.75
预付款项		3,609,502.19	340,619.89
其他应收款	(二)	5,547,155.71	5,031,734.83
其中：应收利息			

应收股利		1,200,000.00	
买入返售金融资产			
存货		36,359,291.48	45,129,959.08
其中：数据资源			
合同资产		2,187,849.35	3,819,198.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		509,414.03	507,460.09
<b>流动资产合计</b>		<b>120,805,156.58</b>	<b>146,441,152.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	4,383,368.15	4,383,368.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		269,269.85	266,124.8
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,912.59	26,153.27
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		21,341.55	31,191.57
递延所得税资产		3,826,155.07	3,826,155.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,519,047.21</b>	<b>8,532,992.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>129,324,203.79</b>	<b>154,974,144.88</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,703,779.86	37,328,204.63
预收款项			
合同负债		17,074,098.37	33,133,465.79
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,100,870.26	2,333,251.21
应交税费		549,573.44	2,893,438.51
其他应付款		42,165.36	5,260
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		97,586.8	217,856.4
<b>流动负债合计</b>		<b>49,568,074.09</b>	<b>75,911,476.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		7,937.03	7,937.03
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,937.03</b>	<b>7,937.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>49,576,011.12</b>	<b>75,919,413.57</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		58,500,000	58,500,000

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		286,615.99	286,615.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,519,984.32	7,519,984.32
一般风险准备			
未分配利润		13,441,592.36	12,748,131
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,748,192.67</b>	<b>79,054,731.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>129,324,203.79</b>	<b>154,974,144.88</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		41,433,157.51	52,204,777.99
其中：营业收入	（二十九）	41,433,157.51	52,204,777.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		41,842,807.34	51,309,023.16
其中：营业成本	（二十九）	29,733,251.51	36,846,985.38
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	（三十）	6,312.28	70,212.34
销售费用	（三十一）	5,141,099.27	6,282,807.66
管理费用	（三十二）	3,839,816.95	3,995,950.28

研发费用	(三十三)	3,117,371.81	4,129,691.33
财务费用	(三十四)	4,955.52	-16,623.83
其中：利息费用			185,441.48
利息收入		-5,211.5	215,946.28
加：其他收益	(三十五)	156,321.16	34,596.91
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	210,931.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十七)		5,676.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十八)	388,530.37	-287,611.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	-115,400.27	51,057.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十)		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		230,732.81	699,474.31
加：营业外收入	(四十一)	1.2	1199.28
减：营业外支出	(四十二)	53.52	83721.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		230,680.49	616,951.85
减：所得税费用	(四十三)		275.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		230,680.49	616,675.94
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）		230,680.49	616,675.94
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）		199,143.45	129,493.61

2. 归属于母公司所有者的净利润		31,537.04	487,182.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		230,680.49	616,675.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,537.04	487,182.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		199,143.45	129,493.61
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘红玲

主管会计工作负责人：李精全

会计机构负责人：梁成菊



#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	(四)	39,536,083.18	49,836,118.65
减：营业成本	(四)	29,412,121.53	35,771,590.55
税金及附加		6,088.28	68,147.18
销售费用		5,008,843.31	6,135,070.91
管理费用		3,208,802.9	3,594,989.45
研发费用		2,538,822.77	3,421,951.64
财务费用		5,163.49	3,347.69
其中：利息费用			185,441.48
利息收入		-4,972.57	195,052.61
加：其他收益		105,487.29	27,596.91
投资收益（损失以“-”号填列）		1,398,045.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			5,676.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-36,693.43	-291,986.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-129,619.77	51,057.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		693,460.16	633,365.75
加：营业外收入		1.2	850.95
减：营业外支出			83,721.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		693,461.36	550,494.96

减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		693,461.36	550,494.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		693,461.36	550,494.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		693,461.36	550,494.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,294,148.31	43,995,007.88
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		98,785.9	24,557.6
收到其他与经营活动有关的现金	（四十四）、 1	961,440.81	5,936,403.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,354,375.02</b>	<b>49,955,969.4</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		31,745,985.71	43,680,889.6
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,052,742.22	12,669,143.56

支付的各项税费		3,081,316.95	3,180,940.79
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)、2	2,204,281.06	2,780,097.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		49,084,325.94	62,311,071.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,729,950.92	-12,355,102.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		54,930,000	76,300,000
取得投资收益收到的现金		210,931.38	195,052.61
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		55,140,931.38	76,495,052.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			15,126
投资支付的现金		49,900,000	51,500,000
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		49,900,000	51,515,126
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		5,240,931.38	24,979,926.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			5,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)、		1,000

	3		
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,001,000
偿还债务支付的现金			17,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			199,983.33
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	(四十四)、 4		
<b>筹资活动现金流出小计</b>			17,199,983.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-12,198,983.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(四十五)、 1	-6,489,019.54	425,841.1
加：期初现金及现金等价物余额	(四十五)、 1	9,533,239.93	6,312,190.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(四十五)、 1	3,044,220.39	6,738,032.07

法定代表人：刘红玲

主管会计工作负责人：李精全

会计机构负责人：梁成菊

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,891,783.94	42,672,469.88
收到的税费返还		98,785.9	24,557.6
收到其他与经营活动有关的现金		898,712.24	5,925,102.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		32,889,282.08	48,622,129.8
购买商品、接受劳务支付的现金		31,414,484.01	43,644,168.18
支付给职工以及为职工支付的现金		10,520,035.78	10,966,325.31

支付的各项税费		2,937,407.95	2,787,273.52
支付其他与经营活动有关的现金		1,867,060.68	2,572,866.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		46,738,988.42	59,970,633.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,849,706.34	-11,348,503.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,400,000	71,800,000
取得投资收益收到的现金		198,045.17	175,707.32
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		52,598,045.17	71,975,707.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		42,800,000	45,000,000
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		42,800,000	45,000,000
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		9,798,045.17	26,975,707.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,001,000
偿还债务支付的现金			17,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			199,983.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			17,199,983.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-12,198,983.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,051,661.17	3,428,220.27
加：期初现金及现金等价物余额		6,917,800.38	2,224,602.26
六、期末现金及现金等价物余额		2,866,139.21	5,652,822.53

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注十二、3
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

公司拟以截至 2024 年 06 月 30 日公司总股本 58,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发发现金红利 1.71 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 10,003,500 元。



## （二）财务报表项目附注

# 武汉爱迪科技股份有限公司 2024年半年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

武汉爱迪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2015 年 8 月 27 日经武汉市武昌区工商行政管理局核准变更登记，在武汉爱迪科技发展有限公司基础上整体改制设立的股份有限公司，公司于 2015 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，现持有统一社会信用代码为 914201067179011646 的《企业营业执照》，法定代表人为刘红玲，注册地址为武昌区徐东二号 2 号 SBI 创意园四楼。

截止 2024 年 06 月 30 日，公司注册资本 5,850.00 万元，股本为人民币 5,850.00 万元，股份总数为 5,850.00 万股（每股面值 1 元）。

#### 2、公司业务性质及主要经营活动。

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

公司经营范围：许可项目：职业中介活动；互联网信息服务；计算机信息系统安全专用产品销售；建设工程设计；建筑智能化系统设计；建筑智能化工程施工；建设工程施工；消防设施工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；检验检测服务；第三类医疗器械经营；医疗器械互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推

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

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。本财务报告经公司董事会于2024年7月18日批准报出。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

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

### **2、持续经营**

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

### 三、重要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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。

#### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款	单项应收账款金额 500.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项应收账款金额 500.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
重要的核销应收账款	单项应收账款金额 500.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
合同资产账面价值发生重大变动	单项合同资产金额 500.00 万元以上(含)且占合同资产账面余额 10%以上的款项
账龄超过 1 年以上的重要预付款项	单项预付款项金额 100.00 万元以上(含)且占预付款项账面余额 10%以上的款项
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款金额 500.00 万元以上(含)且占应付账款账面余额 10%以上的款项
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额 500.00 万元以上(含)且占其他应付款账面余额 10%以上的款项
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额 500.00 万元以上(含)且占合同负债账面余额 10%以上的款项
重要子公司判断标准	组成部分利润总额占集团利润总额比例超过 10%

#### 6、企业合并

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

## （2）合并财务报表范围

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

（3）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## （4）合并财务报表抵销事项

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

## （5）合并取得子公司会计处理

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

## （6）处置子公司的会计处理

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

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

控制权时转为当期投资收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率

或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值



变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②财务担保合同负债

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 1) 应收款项

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

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票	承兑票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——银行承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	除客观证据表明其发生了减值外，应收关联方款项不计提坏账准备
合同资产——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

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

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

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中

对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （7）金融工具的抵销

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

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；  
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

##### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

##### ②公允价值层次

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



入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10金融资产减值的测试方法及会计处理方法中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## 13、合同成本

### (1) 取得合同的成本

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

## (2) 履行合同的成本

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

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 15、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类：

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

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，

并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

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

### （3）融资租入固定资产

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

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

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

## 16、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对

使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10	直线法
软件著作权	10	直线法
软件	5	直线法

### （2）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

## 17、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。

## 18、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列。

## 19、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

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

### （3）辞退福利

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

### （4）其他长期职工福利

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

## **20、政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

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

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

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

## （2）递延所得税负债

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

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明长期资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明长期资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无



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

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

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

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、收入

### （1）收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的

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

## （2）收入计量原则

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

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

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

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

## （3）收入确认的具体方法

公司主要从事集产品研发、项目建设和运维服务于一体的高新技术企业，主要产品包括智慧城市、智慧政务、运维服务、信息安全系列产品及综合解决方案等系统集成工程，其中智慧城市、智慧政务、信息安全系列产品及综合解决方案等系统集成工程属于在某一时点履行的履约义务；运维服务属于在某一时段履行的履约义务，本公司收入确认的具体方法如下：

本公司收入确认的具体方法如下：

智慧城市、智慧政务、信息安全系列产品：公司根据签订的销售合同，已经发出产品，已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收取货款的证据，确认履约义务完成时点时确认收入。

综合解决方案等系统集成工程：公司按工程合同完工，并交付验收获取竣工验收报告或验收单，并确认验收金额后确认收入。

运维服务收入确认时间的判断标准：按合同约定的履约进度确认收入。

## 24、租赁

### 1、本公司作为承租人

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。

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿

命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

## （2）租赁负债

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

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

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （1）经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

在租赁期开始日,本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 25、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对本公司财务报

表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

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

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

(3) 根据财税[2019]13 号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为 5%；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限分别为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

报告期子公司武汉玺瑞通达科技有限公司和武汉爱迪软件技术有限公司享受上述小型微利企业所得税优惠政策。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（2022 年第 3 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的 50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

报告期子公司武汉玺瑞通达科技有限公司和武汉爱迪软件技术有限公司享受上述六税两费减免优惠政策。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2024 年 6 月 30 日，期初指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2024 年 1-6 月，上期指 2023 年 1-6 月。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	2,169.30	8,414.00
银行存款	3,042,051.09	8,524,825.93
其他货币资金	1,202,283.75	2,202,291.43
合计	4,246,504.14	10,735,531.36

注：期末货币资金受限情况详见附注五、（十七）所有权或使用权受限制资产，除此之外不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,689,122.42	33,719,122.42
其中：理财产品	28,689,122.42	33,719,122.42
合计	28,689,122.42	33,719,122.42

### (三) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	388,000.00	
商业承兑汇票		872,199.75
合计	388,000.00	872,199.75

2、期末公司不存在已质押的应收票据。

3、期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### 4、按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额		
	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					
按组合计提坏账准备	400,000.00	100.00	12,000.00	3.00	388,000.00
组合 1: 商业承兑汇票					
组合 2: 银行承兑汇票	400,000.00	100.00	12,000.00	3.00	388,000.00
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>12,000.00</b>	<b>3.00</b>	<b>388,000.00</b>

种类	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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	899,175.00	100.00	26,975.25	3.00	872,199.75
组合 1: 商业承兑汇票	899,175.00	100.00	26,975.25	3.00	872,199.75
组合 2: 银行承兑汇票					
<b>合计</b>	<b>899,175.00</b>	<b>100.00</b>			<b>872,199.75</b>

#### 按组合 1: 银行承兑汇票计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	400,000.00	12,000.00	3.00
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>	<b>12,000.00</b>	

#### 5、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提金额	转回	转销	其他	
坏账准备	26,975.25		14,975.25			12,000.00
<b>合计</b>	<b>26,975.25</b>		<b>14,975.25</b>			<b>12,000.00</b>

#### (四) 应收账款

##### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,164,176.69	32,300,868.58
1 至 2 年	16,768,119.73	12,356,646.31
2 至 3 年	9,660,575.33	5,616,200.82
3 至 4 年	2,371,155.07	4,497,042.21
4 至 5 年	2,650,969.23	3,341,145.73
5 年以上	11,129,387.68	10,836,948.05
小计	65,744,383.73	68,948,851.70
减：坏账准备	15,428,492.13	15,555,407.82
合计	50,315,891.60	53,393,443.88

##### 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	1,885,035.78	2.87	1,885,035.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,859,347.95	97.13	13,543,456.35	21.21	50,315,891.60
合计	65,744,383.73	100.00	15,428,492.13	23.48	50,315,891.60

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	1,885,035.78	2.73	1,885,035.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,063,815.92	97.27	13,670,372.04	20.38	53,393,443.88
合计	68,948,851.70	100.00	15,555,407.82	22.56	53,393,443.88

### (1) 按单项计提坏账准备

应收账款（按单位）	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例（%）	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,885,035.78	100.00		预期收回的可能性较小
合计	1,885,035.78	1,885,035.78			

应收账款（按单位）	期初余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例（%）	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,885,035.78	100.00		预期收回的可能性较小
合计	1,885,035.78	1,885,035.78			

### (2) 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例（%）	金额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	23,164,176.69	694,925.30	3.00	32,300,868.58	969,026.06	3.00
1至2年	16,768,119.73	838,405.99	5.00	12,356,646.31	617,832.32	5.00
2至3年	9,660,575.33	966,057.53	10.00	5,616,200.82	561,620.08	10.00
3至4年	2,371,155.07	474,231.01	20.00	4,497,042.21	899,408.44	20.00
4至5年	2,650,969.23	1,325,484.62	50.00	3,341,145.73	1,670,572.87	50.00
5年以上	9,244,351.90	9,244,351.90	100.00	8,951,912.27	8,951,912.27	100.00
合计	63,859,347.95	13,543,456.35		67,063,815.92	13,670,372.04	

### 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	
单项计提坏账准备	1,885,035.78					1,885,035.78
按组合计提坏账准备	13,670,372.04		126,915.69			13,543,456.35
合计	15,555,407.82		126,915.69			15,428,492.13

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北省人民检察院	11,013,565.48	60,870.00	11,074,435.48	16.26	752,623.85
中国水利水电第十一工程局有限公司	3,730,499.98		3,730,499.98	5.48	111,915.00
鄂州市梁子湖区人民检察院	3,640,957.72		3,640,957.72	5.35	109,228.73
浙江省建工集团有限责任公司	3,591,168.29	32,768.09	3,623,936.38	5.32	360,755.23
武昌船舶重工集团有限公司	2,199,244.20	410,088.00	2,609,332.20	3.83	106,262.85
<b>合计</b>	<b>24,175,435.67</b>	<b>503,726.09</b>	<b>24,679,161.76</b>	<b>36.24</b>	<b>1,440,785.66</b>

#### (五) 合同资产

##### 1、合同资产情况

项目	期末余额账面价值			期初余额账面价值		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,359,629.13	132,623.28	2,227,005.85	4,640,226.46	276,090.90	4,364,135.56
<b>合计</b>	<b>2,359,629.13</b>	<b>132,623.28</b>	<b>2,227,005.85</b>	<b>4,640,226.46</b>	<b>276,090.90</b>	<b>4,364,135.56</b>

2、报告期内不存在账面价值发生重大变动的情况。

##### 3、按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,359,629.13	100.00	132,623.28	5.62	2,227,005.85
<b>合计</b>	<b>2,359,629.13</b>	<b>100.00</b>	<b>132,623.28</b>	<b>5.62</b>	<b>2,227,005.85</b>

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,640,226.46	100.00	276,090.90	5.95	4,364,135.56
合计	4,640,226.46	100.00	276,090.90	5.95	4,364,135.56

#### 1) 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,299,306.54	38,979.20	3.00
1至2年	820,349.31	41,017.47	5.00
2至3年	77,275.45	7,727.55	10.00
3至4年	134,795.32	26,959.06	20.00
4至5年	19,925.00	9,962.50	50.00
5年以上	7,977.50	7,977.50	100.00
合计	2,359,629.12	132,623.28	

#### 4、本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回/转回	本期转销/核销	原因
坏账准备		143,467.62		
合计		143,467.62		

#### (六) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,342,925.75
合计		3,342,925.75

### (七) 预付款项

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,236,631.97	88.70	412,242.30	100.00
1至2年	412,242.30	11.30		
2至3年				
3年以上				
合计	3,648,874.27	100.00	412,242.30	100.00

### (八) 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	4,405,119.95	5,080,875.71
合计	4,405,119.95	5,080,875.71

#### 1、应收利息

无

#### 2、应收股利

无

#### 3、其他应收款

##### (1) 按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1年以内	433,203.77	1,670,101.62
1至2年	2,268,200.53	1,711,419.49
2至3年	1,382,493.91	1,144,143.71
3年以上	1,177,891.75	1,399,653.43
小计	5,261,789.96	5,925,318.25

减：坏账准备	856,670.01	844,442.54
<b>合计</b>	<b>4,405,119.95</b>	<b>5,080,875.71</b>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,273,890.45	5,089,034.49
房租押金	183,360.80	46,360.80
其他	804,538.71	789,922.96
<b>合计</b>	<b>5,261,789.96</b>	<b>5,925,318.25</b>

（3）信用减值损失计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	844,442.54			844,442.54
期初余额在本期	844,442.54			844,442.54
--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	12,227.47			12,227.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
<b>期末余额</b>	<b>856,670.01</b>			<b>856,670.01</b>

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)

中国水利水电第十一工程局有限公司义乌商城大道项目部	履约保证金	681,295.00	12.95
武汉市挚诚计算机系统工程有限公司	履约保证金	500,000.00	9.50
浪潮软件集团有限公司	履约保证金	284,915.00	5.41
湖北省人民检察院	履约保证金	5,212.50	0.10
	履约保证金	179,827.39	3.42
长江工程职业技术学院	履约保证金	171,025.40	3.25
<b>合计</b>		<b>1,822,275.29</b>	<b>34.63</b>

## (九) 存货

### 1、存货分类

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
库存商品	2,181,761.09	716,647.29	1,465,113.8	1,571,297.72	716,647.29	854,650.43
合同履约成本	35,202,069.75		35,202,069.75	44,395,254.25		44,395,254.25
<b>合计</b>	<b>37,383,830.84</b>	<b>716,647.29</b>	<b>36,667,183.55</b>	<b>45,966,551.97</b>	<b>716,647.29</b>	<b>45,249,904.68</b>

### 2、本期计提、或转回的存货跌价准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回或转销	其他	
存货跌价准备	716,647.29				716,647.29
<b>合计</b>	<b>716,647.29</b>				<b>716,647.29</b>

### 3、期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

## (十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		
减：一年内到期的长期应收款坏账准备		
<b>合计</b>		

## (十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额



预缴企业所得税	509,414.03	507,460.09
待抵扣进项税	242,379.43	219,620.23
待取得抵扣凭证的进项税额		
<b>合计</b>	<b>751,793.46</b>	<b>727,080.32</b>

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	办公设备及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,444,346.48	1,734,431.76	3,178,778.24
2. 本期增加金额	42,035.40		42,035.40
(1) 购置	42,035.40		42,035.40
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 转入在建工程			
4. 期末余额	1,486,381.88	1,734,431.76	3,220,813.64
二、累计折旧：			
1. 期初余额	1,247,341.60	1,569,055.49	2,816,397.09
2. 本期增加金额	47,048.77	10,094.24	57,143.01
(1) 计提	47,048.77	10,094.24	57,143.01
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 转入在建工程			
4. 期末余额	1,294,390.37	1,579,149.73	2,873,540.10
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	191,991.51	155,282.03	347,273.54
2. 期初账面价值	197,004.88	165,376.27	362,381.15

2、报告期末不存在暂时闲置的固定资产。

3、报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。

4、报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

### (十三) 无形资产

#### 1、无形资产分类

项目	软件	专利权	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	216,796.29	28,000.00	656,358.78	901,155.07
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	216,796.29	28,000.00	656,358.78	901,155.07
二、累计摊销				
1. 期初余额	193,443.14	25,199.88	103,034.56	321,677.58
2. 本期增加金额	5,840.70	1,399.98	32,817.96	40,058.64
(1) 计提	5,840.70	1,399.98	32,817.96	40,058.64
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	199,283.84	26,599.86	135,852.52	361,736.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,512.45	1,400.14	520,506.26	539,418.85
2. 期初账面价值	23,353.15	2,800.12	553,324.22	579,477.49

2、报告期末无未办妥产权证书的无形资产。

#### (十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修费	39,947.57		14,626.02		25,321.55
合计	39,947.57		14,626.02		25,321.55

#### (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	15,933,956.79	2,381,834.54	15,933,956.79	2,381,834.54
存货跌价准备	593,421.55	89,013.24	593,421.55	89,013.24
可抵扣亏损	9,062,480.58	1,359,372.09	9,062,480.58	1,359,372.09
合计	25,589,858.92	3,830,219.87	25,589,858.92	3,830,219.87

##### 2、未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	119,122.42	11,247.48	119,122.42	11,247.48
合计	119,122.42	11,247.48	119,122.42	11,247.48

##### 3、未确认递延所得税资产的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	768,959.72	768,959.72

存货跌价准备	123,225.74	123,225.74
可抵扣亏损	189,772.93	189,772.93
合计	1,081,958.39	1,081,958.39

(1) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	期末余额	期初余额
2024年	36,306.51	36,306.51
2025年	599.00	599.00
2026年	2,353.08	2,353.08
2027年	1,454.92	1,454.92
2028年	99,821.71	99,821.71
2034年	49,237.71	49,237.71
合计	189,772.93	189,772.93

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产						
合计						

(十七) 所有权或使用权受限制资产

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	1,202,283.75	1,202,283.75	保证金	冻结	1,202,291.43	1,202,291.43	保证金	冻结
应收账款								
合计	1,202,283.75	1,202,283.75			1,202,291.43	1,202,291.43		

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额

保证+质押借款		
保证借款		
应收账款质押借款		
应付利息		
合 计		

## (十九) 应付账款

### 1、应付账款列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,238,3571.42	25,333,571.42
1 至 2 年	3,450,643.61	4,750,643.61
2 至 3 年	912,023.88	1,290,228.79
3 年以上	3,923,441.25	5,973,441.25
合 计	30,669,680.16	37,347,885.07

### 2、期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## (二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	17,524,267.67	33,580,574.91
合 计	17,524,267.67	33,580,574.91

## (二十一) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,874,566.21	10,171,210.34	11,781,178.24	1,264,598.31
离职后福利-设定提存计划		942,681.00	942,681.00	
辞退福利				
合 计	2,874,566.21	11,113,891.34	12,723,859.24	1,264,598.31

## 2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,874,566.21	8,471,294.16	10,081,262.06	1,264,598.31
二、职工福利费		421,944.22	421,944.22	
三、社会保险费		1,533,764.13	1,533,764.13	
其中：医疗保险费		383,309.40	383,309.40	
工伤保险费		6,585.56	6,585.56	
四、住房公积金		603,885.20	603,885.20	
五、工会经费和职工教育经费		3,089.70	3,089.70	
合 计	2,874,566.21	11,033,977.41	12,643,945.31	1,264,598.31

## 3、设定提存计划列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		904,973.76	904,973.76	
2、失业保险费		37,707.24	37,707.24	
合 计		942,681.00	942,681.00	

## (二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	509,061.65	2,499,712.44
企业所得税		95,690.66
城市维护建设税		166,928.10
印花税	46.66	54,103.69
个人所得税	53,803.73	57,837.76
教育费附加		71,540.61
地方教育费附加		47,693.74
合 计	562,912.04	2,993,507.00

### (二十三) 其他应付款

#### 1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	800,000.00	
其他应付款	42,165.36	5,260.00
合计	842,165.36	5,260.00

#### 2、其他应付款

##### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
待结算费用	842,165.36	5,260.00
合计	842,165.36	5,260.00

##### (2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款

### (二十四) 其他流动负债

账龄	期末余额	期初余额
待转销项税额	97,586.80	217,856.40
合计	97,586.80	217,856.40

### (二十五) 股本

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

### (二十六) 资本公积

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

## (二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,519,984.32			7,519,984.32
合计	7,519,984.32			7,519,984.32

## (二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	14,980,963.29	13,575,591.08
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		2,910.60
调整后年初未分配利润	14,980,963.29	13,578,501.68
加:本期归属于母公司所有者的净利润	31,537.04	487,182.33
减:提取法定盈余公积		
减:支付普通股股利		2,983,500.00
期末未分配利润	15,012,500.33	11,082,184.01

## (二十九) 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	41,433,157.51	29,733,251.51	52,204,777.99	36,846,985.38
其他业务				
合计	41,433,157.51	29,733,251.51	52,204,777.99	36,846,985.38

### 2、营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、商品类型				
信息安全	551,192.07	310,967.34	3,028,809.15	2,461,566.56
运维服务	3,036,743.14	1,281,865.5	2,716,857.73	454,291.43



智慧城市	33,977,843.31	25,579,866.05	39,615,932.51	28,269,413.25
智慧政务	3,867,378.99	2,560,552.62	6,843,178.60	5,661,714.14
<b>主营业务收入小计</b>	<b>41,433,157.51</b>	<b>29,733,251.51</b>	<b>52,204,777.99</b>	<b>36,846,985.38</b>
<b>其他业务收入小计</b>				
三、按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	38,396,414.37	28,451,386.01	49,487,920.26	36,392,693.95
在某一时段内转让	3,036,743.14	1,281,865.5	2,716,857.73	454,291.43
<b>合计</b>	<b>41,433,157.51</b>	<b>29,733,251.51</b>	<b>52,204,777.99</b>	<b>36,846,985.38</b>

### (三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,368.14	1,294.29
教育费附加	1,443.49	600.83
地方教育费附加	962.31	
印花税	222.92	66,585.44
车船税	315.42	1,731.78
<b>合 计</b>	<b>6,312.28</b>	<b>70,212.34</b>

### (三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,643,559.31	5,612,808.52
投标、中标服务费	103,605.50	243,944.82
业务招待费	139,009.94	139,762.28
差旅费	122,783.25	138,851.14
车辆费	39,096.67	59,211.18
办公费	61,400.90	8,463.16
维修费	9,030.27	9,621.21
房租、物业管理费	8,442.57	13,760.81
累计折旧	9,488.39	1,509.43

广告宣传费		47,768.84
其它	4,682.47	7,106.27
<b>合计</b>	<b>5,141,099.27</b>	<b>6,282,807.66</b>

### (三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2795665.86	2,814,563.46
房租、物业管理费	341,314.94	450,090.72
咨询费	192,850.84	269,417.72
车辆费	112,198.53	111,015.05
办公费	162,304.94	110,703.75
累计折旧	20,764.44	114,329.16
业务招待费	50,776.74	25,493.18
差旅费	123,223.53	73,684.55
累计摊销	40,058.64	
残保金		
其它费用	658.49	26,652.69
<b>合计</b>	<b>3,839,816.95</b>	<b>3,995,950.28</b>

### (三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,943,166.31	3,847,885.02
材料费用		
折旧费用	26,890.18	32,158.77
其他	147,315.32	249,647.54
委外研发		
<b>合计</b>	<b>3,117,371.81</b>	<b>4,129,691.33</b>

### (三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		185,441.48
其中：利息支出		185,441.48
减：贷款贴息		
应收账款质押借款利息和手续费		
手续费	10,314.63	13,880.97
贷款担保费		
汇兑损益		
减：利息收入	5,359.11	215,946.28
合计	4,955.52	-16,623.83

### (三十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
2022 年度企业吸纳技术补贴资金			
国家知识产权示范和优势企业补贴			
2023 年省级科技创新专项资金（第三批）			
稳岗补贴款	3,000.00	4,000.00	3,000.00
税费返还	94,480.93	23,596.91	94,480.93
个税手续费返还	8,840.23		8,840.23
知识产权支持项目资金奖励			
高新技术企业认定补贴	50,000.00		50,000.00
2022 年省级制造业高质量发展专项资金(第一批)			
2022 国家及省级专精特新“小巨人”企业奖励资金			
2022 年首批科技创新及产业发展奖补资金			
2022 年度重点研发计划项目拨款-智慧园区人车路协同管理平台			
2022 年度首批培育企业补贴			

2022 年市知识产权发展基金补助项目			
技术合同补贴		7,000.00	
<b>合 计</b>	<b>156,321.16</b>	<b>34,596.91</b>	<b>156,321.16</b>

### (三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产处置产生的投资收益	210,931.38	
<b>合 计</b>	<b>210,931.38</b>	

### (三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		5,676.98
<b>合 计</b>		<b>5,676.98</b>

### (三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	385,782.59	-261,150.92
其他应收款坏账损失	-12,227.47	-26,460.66
应收票据坏账损失	14,975.25	
一年内到期的非流动资产		
长期应收款坏账损失		
<b>合 计</b>	<b>388,530.37</b>	<b>-287,611.58</b>

### (三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备		
合同资产减值准备	-115,400.27	69,341.85
其他非流动资产减值准备		-18,284.68
<b>合 计</b>	<b>-115,400.27</b>	<b>51,057.17</b>

#### (四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产		
合计		

#### (四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.20	1,199.28	1.20
合计	1.20	1,199.28	1.20

#### (四十二) 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
对外捐赠		26,671.27	
滞纳金	53.52		53.52
其他		57,050.47	
合计	53.52	83,721.74	53.52

#### (四十三) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

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

#### (四十四) 现金流量表项目

##### 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	5,437.11	22,445.12
政府补助	63,436.87	46,817.09
保证金、押金	892,559.78	5,864,141.83
营业外收入	7.05	2999.88

合 计	961,440.81	5,936,403.92
-----	------------	--------------

## 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
付现费用	2,026,663.22	1,623,871.98
保证金	177,617.84	412,225.65
往来款项		744,000.00
合 计	2,204,281.06	2,780,097.63

## 3、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
应收账款质押借款		
合 计		

## 4、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
应收账款质押借款利息和手续费		
担保费		
合 计		

## 5、筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款						
其他应付款（应付股利）						
合 计						

6、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### （四十五）现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	230,680.49	616,675.94
加: 信用减值损失	-388,530.37	287,611.58
资产减值损失	115,400.27	-51,057.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,143.01	112,465.59
无形资产摊销	40,058.64	37,794.49
长期待摊费用摊销	14,626.02	14,626.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-1,199.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-5,676.98
财务费用(收益以“-”号填列)		199,322.45
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,582,721.13	7,911,101.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,480,931.28	1,918,168.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,862,989.07	-23,394,934.94
股份支付		
经营活动产生的现金流量净额	-11,729,958.60	-12,355,102.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,044,220.39	6,738,032.07
减: 现金的期初余额	9,533,239.93	6,312,190.97
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	-6,489,019.54	425,841.10

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,044,220.39	9,533,239.93
其中：库存现金	8,414.00	8,414.00
可随时用于支付的银行存款	3,044,220.39	8,524,825.93
可随时用于支付的其他货币资金		1,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,044,220.39	9,533,239.93

## 3、不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期发生额	上期发生额	理由
其他货币资金	1,202,283.75	247,694.59	冻结

## (四十六) 租赁

### 1、作为承租人

公司 2024 年简化处理的短期租赁的租赁费用为 497,072.83 元。

## 六、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,943,166.31	3,847,885.02
材料费用		
折旧费用	26,890.18	32,158.77
其他	147,315.32	249,647.54
委外研发		
小计	<b>3,117,371.81</b>	<b>4,129,691.33</b>
其中：费用化研发支出	<b>3,117,371.81</b>	<b>4,129,691.33</b>



## 七、在其他主体中的权益

### 1、期末在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉玺瑞通达科技有限公司	湖北武汉	50.00	湖北武汉	电子产品 研发、销售	80.00		同一控制企业合并
武汉爱迪软件技术有限公司	湖北武汉	1000.00	湖北武汉	软件销售、技术服务	60.00		设立

## 八、政府补助

- 1、期末无按应收金额确认的政府补助。
- 2、期末不涉及政府补助的负债项目。
- 3、计入当期损益的政府补助

类型	本期发生金额	上期发生金额
计入其他收益的政府补助金额	156,321.16	34,596.91
<b>合计</b>	<b>156,321.16</b>	<b>34,596.91</b>

## 九、与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

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. 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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为控制该风险，本公司在签订新合同之前，会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告等，通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

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，本公司合理规划交易性金融资产的投资安排，避免资金紧张时因无法尽快以公允价值售出金融资产而导致的资金短缺风险，截止2024年06月30日，公司交易性金融资产余额28,689,122.42元，均为短期内可快速变现、风险较低的银行理财投资类产品，且公司保留了充足的速动资产，相关流动性风险较低。

#### (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和外汇风险。

#### 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。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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司活期银行存款产生的利息相关，利率风险较小。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要经营活动以人民币计价。因此，本无外汇变动市场风险。

### （四）金融资产转移

#### 1、转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票		终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计				

#### 2、因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书		
合计			

3、公司报告期末无继续涉入的转移金融资产。

## 十、公允价值披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量		28,689,122.42		28,689,122.42
（一）交易性金融资产		28,689,122.42		28,689,122.42
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		28,689,122.42		28,689,122.42
（二）其他权益工具投资				
（三）应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额		28,689,122.42		28,689,122.42
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：

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。

3、持续和非持续第二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：

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。

4、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：

本公司第三层次公允价值计量项目为信用较好的银行承兑汇票，无活跃交易市场，无法通过公开信息获取公允价值，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、其他

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

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

#### 1、存在控制关系的关联方

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

#### 2、其他关联方

序号	姓名	关联关系
1	李精全	董事、总经理、财务总监
2	刘熙	董事
3	侯俊初	董事
4	沙武	董事
5	王金花	董事
6	涂和平	监事
7	金敏娟	监事
8	冯婷婷	监事
9	赵艳丽	董事、董事会秘书
10	侯文杰	持股 5%以上的股东
11	武汉爱迪合创企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
12	楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
13	武汉瑞天科技开发有限公司	公司董事侯俊初妹妹出资设立企业
14	武汉瑞天恒兴科技开发有限公司	公司董事侯俊初妹妹出资设立企业
15	武汉市武昌区吴佳副食店	公司实控人张振弟弟出资设立
16	武汉云生万物科技有限公司	持股 5%以上的股东侯文杰任法定代表人的企业
17	武汉华雅意禾文化传媒有限公司	公司监事金敏娟任法定代表人并出资设立的企业

18	武汉特思迈贸易有限公司	公司监事金敏娟任法定代表人并出资设立的企业
19	欧赛新能源科技有限公司	公司董事刘熙在该公司担任董事
20	湖北祥源新材料科技股份有限公司	公司董事刘熙在该公司担任董事
21	天津通卡智能网络科技股份有限公司	公司董事刘熙在该公司担任董事
22	武汉沃达文化传媒有限公司	公司董事刘熙在该公司担任董事
23	楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）	公司董事刘熙在该公司担任董事

## （二）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉市武昌区昊佳副食店	采购商品	14,976.00	
武汉瑞天恒兴科技有限公司	采购商品	2,240,450.37	1,058,833.94
合计		2,255,426.37	1,058,833.94

#### 出售商品/提供劳务情况表

无

### 2、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
张振、刘红玲	3,000,000.00	2023年4月14日	2026年4月13日	保证担保，担保债权期末余额0万元
张振、刘红玲	5,000,000.00	2023年3月22日	2026年3月22日	质押+保证担保，担保债权期末余额0万元
张振、刘红玲	9,000,000.00	2023年6月30日	2026年6月30日	保证担保，担保债权期末余额0万元

### 3、关联方资金拆借

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

## 3、资产负债表日后事项

公司拟以截至 2024 年 06 月 30 日公司总股本 58,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.71 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 10,003,500 元。

## 4、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款

##### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,438,475.69	30,341,268.87
1 至 2 年	16,808,403.00	12,457,670.01
2 至 3 年	9,761,599.03	5,619,418.22
3 至 4 年	2,374,390.07	4,423,927.15
4 至 5 年	2,572,757.37	2,753,689.69
5 年以上	11,040,318.54	10,653,839.38
小计	64,995,943.70	66,249,813.32
减：坏账准备	15,013,336.39	14,725,764.61
合计	49,982,607.31	51,524,048.71

##### （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	1,885,035.78	2.90	1,885,035.78	100.00	



按组合计提坏账准备的应收账款	63,110,907.92	97.10	13,128,300.61	20.80	49,982,607.31
组合 1: 账龄组合	62,541,699.53	96.22	13,128,300.61	20.99	49,413,398.92
组合 2: 关联方组合	569,208.39	0.88			569,208.39
<b>合计</b>	<b>64,995,943.70</b>	<b>100.00</b>	<b>15,013,336.39</b>	<b>23.10</b>	<b>49,982,607.31</b>

(续)

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	1,885,035.78	2.85	1,885,035.78	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,364,777.54	97.15	12,840,728.83	19.95	51,524,048.71
组合 1: 账龄组合	63,495,569.15	95.84	12,840,728.83	20.22	50,654,840.32
组合 2: 关联方组合	869,208.39	1.31			869,208.39
<b>合计</b>	<b>66,249,813.32</b>	<b>100.00</b>	<b>14,725,764.61</b>	<b>22.23</b>	<b>51,524,048.71</b>

1) 按单项计提坏账准备

应收账款 (按单位)	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例 (%)	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,885,035.78	100.00		预期收回的可能性较小
<b>合计</b>	<b>1,885,035.78</b>	<b>1,885,035.78</b>			

应收账款 (按单位)	期初余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	坏账比例 (%)	账面价值	
中建三局集团有限公司	1,885,035.78	1,885,035.78	100		预期收回的可能性较小
<b>合计</b>	<b>1,885,035.78</b>	<b>1,885,035.78</b>			

2) 组合中, 按账龄信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值

1年以内	22,438,475.69	673,154.30	21,765,321.39	30,186,740.60	905,602.22	29,281,138.38
1至2年	16,653,874.73	832,693.74	15,821,180.99	12,340,146.31	617,007.32	11,723,138.99
2至3年	9,644,075.33	964,407.53	8,679,667.80	5,614,460.82	561,446.08	5,053,014.74
3至4年	2,369,415.07	473,883.01	1,895,532.06	4,349,464.35	869,892.87	3,479,571.48
4至5年	2,503,393.37	1,251,696.69	1,251,696.68	2,235,953.47	1,117,976.74	1,117,976.73
5年以上	8,932,465.34	8,932,465.34		8,768,803.60	8,768,803.60	
<b>合计</b>	<b>62,541,699.53</b>	<b>13,128,300.61</b>	<b>49,413,398.92</b>	<b>63,495,569.15</b>	<b>12,840,728.83</b>	<b>50,654,840.32</b>

3) 组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1至2年	154,528.27		
2至3年	117,523.70		
3至4年	4,975.00		
4至5年	292,181.42		
<b>合计</b>	<b>569,208.39</b>		

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	154,528.27		
1至2年	117,523.70		
2至3年	4,957.40		
3至4年	592,199.02		
<b>合计</b>	<b>869,208.39</b>		

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	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	1,885,035.78					1,885,035.78
按组合计提坏账准备	12,840,728.83	287,571.78				13,128,300.61
<b>合计</b>	<b>14,725,764.61</b>	<b>287,571.78</b>				<b>15,013,336.39</b>

#### 4、本报告期实际核销应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	
<b>合计</b>	

#### 其中重要的应收账款核销情况

项目	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
武汉建工集团股份有限公司江汉分公司	货款				
<b>合计</b>					

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省人民检察院	11,013,565.48	60,870.00	11,074,435.48	16.45	752,623.85
中国水利水电第十一工程局有限公司	3,730,499.98		3,730,499.98	5.54	111,915.00
鄂州市梁子湖区人民检察院	3,640,957.72		3,640,957.72	5.41	109,228.73
浙江省建工集团有限责任公司	3,591,168.29	32,768.09	3,623,936.38	5.38	360,755.23
武昌船舶重工集团有限公司	2,199,244.20	410,088.00	2,609,332.20	3.88	106,262.85
<b>合计</b>	<b>24,175,435.67</b>	<b>503,726.09</b>	<b>24,679,161.76</b>	<b>36.66</b>	<b>1,440,785.66</b>

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	1,200,000.00	
其他应收款	4,347,155.71	5,031,734.83
<b>合计</b>	<b>5,547,155.71</b>	<b>5,031,734.83</b>

### 1、应收利息

无

### 2、应收股利

应收爱迪软件子公司已宣告发放股利 120 万元。

### 3、其他应收款

#### 1) 按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,607,610.37	1,654,569.50
1 至 2 年	2,265,200.53	1,711,419.49
2 至 3 年	13,82,493.91	1,106,282.91
3 年以上	1,140,030.95	1,399,653.43
小计	6,395,335.76	5,871,925.33
减：坏账准备	848,180.05	840,190.50
<b>合计</b>	<b>5,547,155.71</b>	<b>5,031,734.83</b>

#### 2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金	4,071,215.45	4,994,159.49
房租押金	145,500.00	5,500.00
保证金	202,675.00	94,875.00
其他	1,975,945.31	777,390.84
<b>合计</b>	<b>6,395,335.76</b>	<b>5,871,925.33</b>

### 3) 信用减值损失计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	840,190.50			840,190.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期	840,190.50			840,190.50
--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	7,989.55			7,989.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2024 年 06 月 30 日余额	848,180.05			848,180.05

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容	坏账准备年期末余额
中国水利水电第十一工程局有限公司义乌商城大道项目部	681,295.00	1-2 年	10.65	质量保证金	34,064.75
武汉市挚诚计算机系统工程有限公司	500,000.00	2-3 年	7.82	质量保证金	50,000.00
浪潮软件集团有限公司	284,915.00	1-2 年	4.46	质量保证金	14,245.75
湖北省人民检察院	5,212.50	1 年	0.08	质量保证金	156.38
	179,827.39	2-3 年	2.81	质量保证金	17,982.74
长江工程职业技术学院	171,025.40	2-3 年	2.67	质量保证金	17,102.54
合计	1,822,275.29		28.49		133,552.16

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,383,368.15		4,383,368.15	4,383,368.15		4,383,368.15
合计	4,383,368.15		4,383,368.15	4,383,368.15		4,383,368.15

#### 对子公司投资情况：

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

#### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,536,083.18	29,412,121.53	49,836,118.65	35,771,590.55
其他业务				
合计	39,536,083.18	29,412,121.53	49,836,118.65	35,771,590.55

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	198,045.17	
合计	198,045.17	

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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	53,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	210,931.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	

对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	39,581.68
少数股东权益影响额（税后）	21,363.11
<b>合计</b>	<b>202,933.07</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.003	-0.003

武汉爱迪科技股份有限公司

2024年7月19日



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	53,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	210,931.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53.52
<b>非经常性损益合计</b>	<b>263,877.86</b>
减：所得税影响数	39,581.68
少数股东权益影响额（税后）	21,363.11
<b>非经常性损益净额</b>	<b>202,933.07</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用