



深捷科技

NEEQ : 832889

武汉深捷科技股份有限公司
Wuhan Shenjie Science and
Technology Co. Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

- 1.2021 年 1 月，公司成功中标武汉市八医院智慧医院项目。
- 2.2021 年 1 月，公司成功中标武汉市公安局硚口区分局的江汉区智慧平安小区项目。
- 3.2021 年 1 月，公司成功中标黄石绿地置业有限公司的黄石绿地城项目 809 地块会展中心智慧楼宇项目。
- 4.2021 年 2 月，公司成功中标江夏区智慧检务项目。
- 5.2021 年 3 月，公司成功中标某部队军事数字化项目。
- 6.2021 年 4 月，公司成功中标武汉长江光电有限公司的智慧园区项目。
- 7.2021 年 4 月，公司成功中标武汉明逸物业服务股份有限公司的智慧停车项目。
- 8.2021 年 4 月，公司荣获武汉市“优秀高新技术企业”称号。
- 9.2021 年 4 月，公司成功中标黄石市铁山区的智慧灯杆项目。
- 10.2021 年 4 月，公司荣获武汉市“优秀高新技术企业”称号。
- 11.2021 年 5 月，公司自主研发的“江岸防疫一体化平台”入选了武汉市数字经济人工智能应用场景，获得了政府的高度肯定。
- 12.2021 年 5 月，公司成功中标湖北省机关事务管理局机关后勤服务中心的数据中心项目。
- 13.2021 年 6 月，公司成功入选“2021 武汉未来之星 TOP100”榜单。
- 14.2021 年 6 月，公司成功中标奥山教育管理（湖北）有限公司的武汉武珞路实验初级中学奥山经开学校智慧校园项目。
- 15.2021 年 6 月，公司荣获武汉市科协认定的“武汉专家科创工作站”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	59

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李国强、主管会计工作负责人夏芳及会计机构负责人（会计主管人员）车捍红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款回收风险	至 2021 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 119,112,872 元，占资产总额的比例为 63.85%。因每年的业务量集中在下半年爆发，且项目周期普遍在半年以上，故而存在跨年度实施情况，同时因结算政策原因，款项一般跨年度收回，通常集中在次年 1-3 月为回款高峰，但因公司为武汉市企业，由于疫情反复，2021 年上半年的应收账款受到了一定影响。公司应收账款大部分为一年以内，且公司服务的客户大部分政府部门、医院、大型企事业单位及部分实力较强的房地产企业，并且已经按照企业会计准则的要求，对应收账款分类别计提了信用减值准备，但仍可能存在坏账损失的风险。
行业内竞争风险	公司主营所处行业集中度不高，同行业企业在区域性和行业性上强弱特征非常明显；大多数同行业企业资金实力与规模普遍较小，资质较低同时承接的项目规模和销售额也较小。虽然公司主营为正处于上升期的市场，智慧城市运营与服务、信息技术服务、软件服务行业已经具备了较为完善的基础条件，但公司如不能持续增强自身技术实力，扬长避短，迅速做大做强，则面临行业内部竞争日趋激烈的风险。另一方面，国外同行公司凭借其技术和资金优势，在竞争的广度和深度上对国内企业造成一定的冲击。因此，在国内市场本公司面临着来自国内、国外的竞争压力，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。

技术更新换代的风险	公司所处的智慧城市运营与服务、信息技术服务、软件服务行业正处在高速发展的阶段，行业内的技术正以日新月异的速度发展，虽然公司正在快速发展，经营规模及业务范围不断扩大，高科技人才不断引进阶段。如果公司不能持续保持技术的领先性，有可能会因为新技术的出现，而产生现有领先的市场份额受到影响的风险。
公司规模较小，抗风险能力较弱的风险	公司自 2004 年成立以来，从致力于建筑智能服务发展到智慧城市和信息化建设运营服务商，公司已拥有一支高素质的人才队伍，在区域市场上形成一定的影响力，近两年来收入逐渐增长，但从公司与同行业的上市公司相比，其资产规模及盈利能力尚未上升到一个新的台阶，整体规模较小，抗风险能力相对较弱。
公司发展较快的管理风险	随着公司的发展壮大，公司的资产规模、人员规模、业务规模会迅速扩大，对高水平研发、销售、管理、财务人才的需求大幅上升，对公司的管理提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时提高，组织式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，各类专业人员不能及时到位并胜任工作，存在着因公司快速成长而产生的管理风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、深捷科技	指	武汉深捷科技股份有限公司
工科院孵化器	指	武汉市工科院科技园孵化器有限公司
仁圣节能	指	武汉仁圣节能技术有限公司
汇德银	指	武汉汇德银软件技术有限公司
股东大会	指	武汉深捷科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉深捷科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉深捷科技股份有限公司监事会
《章程》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉深捷科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Shenjie Science and Technology Co. Ltd
证券简称	深捷科技
证券代码	832889
法定代表人	李国强

二、 联系方式

董事会秘书	罗隽
联系地址	武汉市江岸区花桥街江大路 30 号
电话	027-82637988
传真	027-82637988
电子邮箱	whsjmail@126.com
公司网址	www.whsjkj.cn
办公地址	武汉市江岸区花桥街江大路 30 号
邮政编码	430012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	武汉市江岸区花桥街江大路 30 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 7 日
挂牌时间	2015 年 7 月 23 日
分层情况	基础层
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）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	智慧城市运营与服务、信息技术服务、软件开发
主要产品与服务项目	智慧政务、智慧园区、智慧交通、信息技术服务、系统集成、信息安全、产品研发
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,909,580
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李国强）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李国强），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9142010076123547X6	否
注册地址	武汉市江岸区花桥街江大路 30 号	否
注册资本（元）	51,909,580	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,286,530.59	37,816,856.67	-17.27%
毛利率%	29.51%	47.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,022,625.12	5,857,775.51	-31.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,527,154.38	5,802,751.53	-39.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.68%	7.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.10%	7.41%	-
基本每股收益	0.0775	0.1128	-31.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	186,540,658.38	195,778,022.83	-4.72%
负债总计	99,041,855.08	111,224,360.79	-10.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,498,803.30	84,553,662.04	3.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.63	3.68%
资产负债率%（母公司）	53.09%	56.81%	-
资产负债率%（合并）	53.09%	56.81%	-
流动比率	1.77	1.64	-
利息保障倍数	11.84	21.41	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,943,302.35	3,399,441.84	
应收账款周转率	0.23	0.24	-
存货周转率	7.48	10.36	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.72%	-0.39%	-
营业收入增长率%	-17.27%	7.35%	-
净利润增长率%	-31.33%	-14.55%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司立足于软件和信息技术服务行业，紧密依托多所高等院校及科研院所的科研实力与人才平台，围绕“智慧政务、信息创新、城市级静态交通、智慧园区”四大战略重点，在智慧城市服务和运营两大产业领域中不断探索、创新。

公司拥有湖北省高新技术企业证书、软件企业证书、CMMI3 级资质、信息技术和信息安全体系认证、安防行业一级资质以及建筑智能化专项承包一级资质、建筑智能化系统设计专项甲级、计算机信息系统集成企业资质等多项智能化领域高级资质。公司依托湖北省企业技术中心与武汉市企业研究开发中心，以武汉工科院及武汉理工大学作为前沿技术支撑，在计算机视觉、视频结构化、智能大数据、边缘计算等领域，追随前沿科技，适配数字经济应用场景，为企业技术先进性提供源动力。近几年公司承担了“湖北省科技厅科技助力 2020”、“武汉市科技局前资助”数个省市级科研项目。累计获得国家发明专利 4 项，实用新型专利 27 项，软件著作权超过 60 项。参与编制湖北省《智慧社区智慧家庭设施通用规范》等 3 个省级地方标准。2021 年 5 月，自主研发的“江岸防疫一体化平台”入选了武汉市数字经济人工智能应用场景，获得了政府的高度肯定。

公司获取业务来源于通过市场部获取信息资源，通过技术部门的支持和配合，前期参加建设信息网（政府采购网、商业招标网）、客户主动邀标、战略合同方等形式的投标，依据国家相关技术性规范要求与客户实际需求，与客户沟通、介绍、展示和参观公司的解决方案及案例，引导客户的需求，并结合其特点，提供针对性的解决方案和个性化的系统开发。通过投标方案的进行性、优化性、合理性、技术前沿性得到客户的认可并取得合同。

报告期内，公司不断通过业务创新拓展新的业务领域，增加业务覆盖面、提升核心竞争力。以提供智慧政务、智慧园区、智慧医疗、智慧建筑、智慧教育、智慧社区，智慧停车等智慧城市中个性化、智能化、全生命周期管理的解决方案为主业，以产品研发和运营服务为两翼，凸显“主业突出，两翼齐飞”的发展方针。公司紧随信息技术前沿，积极响应国家发展战略，在大数据、云计算、人工智能、5G+物联网、区块链与信息安全领域积极拓展，形成有竞争力的解决方案。在智慧社区，精耕细作，研发具有独立知识产权的“社区超脑”，通过 IoT 融合网关，AI 边缘识别技术配置边缘计算节点，构建云-边-端协同。整合 AI 预警决策平台，采用人工智能、专家系统等技术，对社区人车设备、居民健康以及图像、视频等动态感知数据进行深度挖掘，为各级政府的人口管理、案件侦查、疫情防控、综合治理、态势研判提供技术支撑并获得科技部的资金补助；在智慧城市级停车领域，提供从前期咨询、系统实施、售后维保到运营支撑等全生命周期的服务，帮助客户持续降低运营成本，为客户创造最大的使用价值。在其他领域，公司不断创新升级智慧城市建设的综合解决方案，提高核心竞争力和综合服务能力。

为了更好的支撑四大战略重点，公司在管理组织设计上，成立智慧政务、智慧城市、产品研发三

大事业部，独立平行运营，持续性提升内部运营效率。

【智慧政务事业部】

围绕国家信息安全及智慧政务相关要求，承接政府、部队及其他行业相关信息化系统工程、信息化等保工程、智慧政务系统，全力打造智慧政务国家安全战略。

【智慧城市事业部】

围绕智慧城市级静态交通、智慧建筑、智慧平安社区、智慧园区、智慧医疗等，提供涵盖智慧城市从规划、设计、实施、管理到运维等整体解决方案。

【产品研发事业部】

通过与高校及科研院所合作进行科研成果转化，围绕行业客户痛点及个性化需求，在人工智能、大数据、物联网和信息创新方向，持续提供创新性先进产品及解决方案。目前已相继开发智慧静态交通、智慧能源管控、智慧残联、智慧工商、智慧平安社区等定制化解决方案。

作为湖北省企业技术中心、武汉市级企业研究开发中心以及高新技术企业协会会长单位，公司也肩负着行业中重大关键和共性技术难题的攻坚任务，通过持续性提供创新性先进产品及技术解决方案，不断提升企业核心竞争力，打造企业护城河，提升行业整体技术水平。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	12,053,393.42	6.46%	15,178,491.18	7.75%	-20.59%
交易性金融资产	13,000,000.00	6.97%	3,033,535.89	1.55%	328.54%
应收票据	6,454,331.00	3.46%	5,413,631.68	2.77%	19.22%
应收账款	119,112,872.83	63.85%	147,341,638.02	75.26%	-19.16%
预付账款	6,234,842.24	3.34%	864,899.52	0.44%	620.87%
其他应收款	8,196,870.12	4.39%	6,725,526.67	3.44%	21.88%
存货	4,226,890.45	2.27%	1,667,064.57	0.85%	153.55%
合同资产	4,079,521.44	2.19%	2,272,168.11	1.16%	79.54%
投资性房地产	2,264,641.89	1.21%	2,329,684.35	1.19%	-2.79%
固定资产	7,721,985.06	4.14%	7,982,163.27	4.08%	-3.26%
短期借款	14,800,000.00	7.93%	16,722,279.17	8.54%	-11.50%
应付账款	66,975,779.28	35.90%	78,754,216.25	40.23%	-14.96%
合同负债	2,539,253.44	1.36%	785,927.59	0.40%	223.09%
应交税费	7,009,170.36	3.76%	9,715,451.30	4.96%	-27.86%
其他流动负债	5,374,965.68	2.88%	4,213,970.38	2.15%	27.55%

项目重大变动原因：

本期重要的资产负债项目无重大变动

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	31,286,530.59		37,816,856.67		-17.27%
营业成本	22,118,547.89	70.70%	19,936,337.37	52.72%	10.95%
销售费用	509,189.03	1.63%	660,508.61	1.75%	-22.91%
管理费用	3,813,030.78	12.19%	2,001,037.85	5.29%	90.55%
研发费用	1,991,252.00	6.36%	2,691,302.50	7.12%	-26.01%
财务费用	368,059.96	1.18%	303,549.16	0.80%	21.25%
其他收益	461,356.61	1.47%			
投资收益	119,840.31	0.38%			
信用减值损失	-1,147,699.90	-3.67%	5,540,153.66	14.95%	-120.72%
营业利润	4,137,846.15	13.23%	6,607,147.10	17.47%	-37.37%
营业外收入	43,030.40	0.14%	280,539.51	0.74%	-84.66%
营业外支出	41,320.57	0.13%	215,805.41	0.57%	-80.85%
净利润	4,022,625.12	12.86%	5,857,775.51	15.49%	-31.33%
经营活动产生的现金流量净额	8,943,302.35	-	3,399,441.84	-	163.08%
投资活动产生的现金流量净额	-3,841,887.95	-	-25,968.00	-	14,694.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,248,829.16	-	-3,216,787.44	-	30.09%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业成本较上期增加 10.95%，主要原因系受国际大环境的影响，导致钢材、线缆线材、硬盘、监控类等项目所需材料单价大幅度增加，使得营业成本增幅较大；
- 2、本期管理费用的增加较上期增加 90.55%，主要原因为：上年同期疫情期间员工薪酬较低和享受社保优惠政策所致；本期将一部分人员从研发人员中划分至管理人员；
- 3、本期信用损失减少系为去年工程应收款项收回所致；
- 4、本期营业利润较上年同期减少 37.37%，主要原因为收入比去年同期减少，而成本又比去年同期增加所致，相应的净利润也有所减少；
- 3、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 163.08%，主要原因系本年加大催收力度，销售商品提供劳务收到的现金的增加所致；
- 4、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期净流出增加 14,694.70%，的原因主要是本期购买理财产品到期尚未收回；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因主要是报告期内取得和归还银行短期贷款较上期减少所致。

三、 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	461,356.61
2、委托他人投资或管理资产的损益	119,840.31
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,709.83
非经常性损益合计	582,906.75
所得税影响数	87,436.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	495,470.74

四、 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

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）按照要求，本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则，执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司秉持赞助公益事业，多年来通过参与武汉市多个商会平台，对困难群众进行了公益帮助及捐助；公司热心支持农村教育，在村扶贫攻坚组织的协调下，对口帮扶武汉市黄陂区王家河乡龙泉村贫困中学生，直至完成学业；同时，在武汉市花桥街道的协助下，常年对社区孤寡老人、残疾人、生活困难居民等弱势群体给予慰问和帮助。

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司在快速发展的同时，始终不忘回报社会、奉献社会。在武汉市劳模、武汉市政协委员、江岸区人大代表，董事长李国强同志的带领下，公司尽最大可能为当地一些农民工和下岗职工提供再就业的机会，多年来已为当地农民工及下岗职工提供 600 多个就业岗位，以缓解当地政府的就业压力。

公司将民族团结进步创建活动与对口帮扶献爱心紧密结合，自 2010 年起，每年“六一”都会安排专门经费，与江岸区四大家、江岸区委统战部、江岸区民宗局等相关单位一同去少数民族幼儿园看望慰问少数民族小朋友，给孩子们送上节日的礼物和亲切的问候，为少数民族少年儿童创造更好的成长条件做一点实事、尽一份绵力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、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	四.二.（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	四.二.（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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	16,000,000	984,073.46
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月23日	2023年7月23日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保函	货币资金	抵押	709,822.10	0.38%	银行保函
不动产	固定资产	抵押	7,601,507.62	4.07%	抵押借款
总计	-	-	8,311,329.72	4.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响

第五节 股份变动和融资

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	14,535,536	28%	0	14,535,536	28%
	其中：控股股东、实际控制人	7,025,865	13.53%	0	7,025,865	13.53%
	董事、监事、高管	3,183,873	6.13%	0	3,183,873	6.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,374,044	72%	0	37,374,044	72%
	其中：控股股东、实际控制人	28,946,564	55.76%	0	28,946,564	55.76%
	董事、监事、高管	8,427,480	16.23%	0	8,427,480	16.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		51,909,580.00	-	0	51,909,580.00	-
普通股股东人数						6

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	李国强	35,972,429	0	35,972,429	69.2982%	28,946,564	7,025,865	0	0
2	罗隽	11,611,353	0	11,611,353	22.3684%	8,427,480	3,183,873	0	0
3	武汉仁圣节能技术有限公司	2,219,818	0	2,219,818	4.2763%	0	2,219,818	0	0
4	武汉	1,543,626	0	1,543,626	2.9737%	0	1,543,626	0	0

	市工 科院 科技 园孵 化器 有 限 公 司								
5	武 汉 汇 德 银 软 件 技 术 有 限 公 司	562,354	0	562,354	1.0833%	0	562,354	0	0
	合计	51,909,580	0	51,909,580	100.00%	37,374,044	14,535,536	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东武汉仁圣节能技术有限公司的股东由深捷科技的 20 名员工组成，且仁圣节能法定代表人、股东之一李兰英与公司控股股东、实际控制人李国强系姐弟关系。</p>									

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、 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

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

募集资金用途变更情况：

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李国强	董事长	男	1973年6月	2018年12月14日	2021年12月14日
罗隽	副董事长、 总经理兼任 董事会秘书	女	1969年6月	2018年12月14日	2021年12月14日
李兰英	董事	女	1964年7月	2018年12月14日	2021年12月14日
汪洋	董事	男	1977年7月	2018年12月14日	2021年12月14日
夏芳	董事、财务 负责人	女	1963年11月	2018年12月14日	2021年12月14日
瞿洁	监事会主席	女	1971年10月	2018年12月14日	2021年12月14日
黄红	监事	女	1982年8月	2018年12月14日	2021年12月14日
宋娟	监事	女	1986年7月	2018年12月14日	2021年12月14日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李国强为公司控股股东、实际控制人，董事李兰英与李国强系姐弟关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	28	27
技术人员	66	61
研发人员	46	50
销售人员	25	21
财务人员	6	6
行政人员	8	7
采购人员	6	6
运维人员	21	23
员工总计	206	201

（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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	12,053,393.42	15,178,491.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	13,000,000.00	3,033,535.89
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	6,454,331.00	5,413,631.68
应收账款	五（四）	119,112,872.83	147,341,638.02
应收款项融资			
预付款项	五（五）	6,234,842.24	864,899.52
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（六）	8,196,870.12	6,725,526.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	4,226,890.45	1,667,064.57
合同资产	五（八）	4,079,521.44	2,272,168.11
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		173,358,721.50	182,496,955.64
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	五（九）	2,264,641.89	2,329,684.35
固定资产	五（十）	7,721,985.06	7,982,163.27
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（十一）	29,316.58	29,316.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	2,496,318.19	2,496,318.19
其他非流动资产	五（十三）	669,675.16	443,584.80
非流动资产合计		13,181,936.88	13,281,067.19
资产总计		186,540,658.38	195,778,022.83
流动负债：			
短期借款	五（十四）	14,800,000.00	16,722,279.17
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（十五）	66,975,779.28	78,754,216.25
预收款项			
合同负债	五（十六）	2,539,253.44	785,927.59
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（十七）	674,333.00	777,070.09
应交税费	五（十八）	7,009,170.36	9,715,451.30
其他应付款	五（十九）	1,668,353.32	255,446.01
其中：应付利息			
应付股利		1,038,295.41	
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（二十）	5,374,965.68	4,213,970.38
流动负债合计		99,041,855.08	111,224,360.79
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		99,041,855.08	111,224,360.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	51,909,580.00	51,909,580.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	96,118.48	96,118.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	6,132,773.52	6,132,773.52
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	29,360,331.30	26,415,190.04
归属于母公司所有者权益合计		87,498,803.30	84,553,662.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		87,498,803.30	84,553,662.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		186,540,658.38	195,778,022.83

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：车捍红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		31,286,530.59	37,816,856.67
其中：营业收入	五（二十五）	31,286,530.59	37,816,856.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,877,581.26	25,669,555.91
其中：营业成本	五（二十五）	22,118,547.89	19,936,337.37
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（二十六）	77,501.60	76,820.42
销售费用	五（二十七）	509,189.03	660,508.61
管理费用	五（二十八）	3,813,030.78	2,001,037.85
研发费用	五（二十九）	1,991,252.00	2,691,302.50
财务费用	五（三十）	368,059.96	303,549.16
其中：利息费用		382,046.99	325,167.06
利息收入		37,652.44	21,617.90
加：其他收益	五（三十一）	461,356.61	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	119,840.31	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	1,147,699.90	-5,540,153.66

	三)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,137,846.15	6,607,147.10
加：营业外收入	五（三十四）	43,030.40	280,539.51
减：营业外支出	五（三十五）	41,320.57	215,805.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,139,555.98	6671881.20
减：所得税费用	五（三十六）	116,930.86	814,105.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,022,625.12	5,857,775.51
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）		4,022,625.12	5,857,775.51
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）		4,022,625.12	5,857,775.51
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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.0775	0.1128

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.0775	0.1128
------------------	--	--------	--------

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：车捍红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,924,843.49	42,166,288.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	4,385,591.31	2,891,477.27
经营活动现金流入小计		60,310,434.80	45,057,765.93
购买商品、接受劳务支付的现金		37,398,989.49	30,672,250.94
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		3,979,122.81	3,061,206.82
支付的各项税费		2,880,365.45	2,538,913.28
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	7,108,654.70	5,385,953.05
经营活动现金流出小计		51,367,132.45	41,658,324.09
经营活动产生的现金流量净额		8,943,302.35	3,399,441.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五（三十七）	45,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	五（三十	129,813.42	

	七)		
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	五（三十七）	28,298.63	
投资活动现金流入小计		45,158,112.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			25,968.00
投资支付的现金	五（三十七）	49,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,000,000.00	25,968.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,841,887.95	-25,968.00
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		4,500,000.00	4,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	4,400,000.00
偿还债务支付的现金		6,400,000.00	6,943,654.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,829.16	673,132.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,748,829.16	7,616,787.44
筹资活动产生的现金流量净额		-2,248,829.16	-3,216,787.44
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		2,852,585.24	156,686.40
加：期初现金及现金等价物余额		14,468,107.42	7,724,314.06
六、期末现金及现金等价物余额		17,320,692.66	7,881,000.46

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：车捍红

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（二十三） （二十四）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（十九）
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化：

2018年12月7日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，本公司从2021年1月1日起开始执行，调整会计政策详见附注三（二十三）、（二十四）。

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司经营成果和财务状况产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

2. 向所有者分配利润的情况：

本公司于2021年6月24日宣告2020年年度权益分派方案：以公司现有总股本51,909,580股为基数，向全体股东每10股派人民币现金0.2元。本次权益分派共计派发现金红利1,038,191.60元，本次权益分派权益登记日为：2021年7月7日，除权除息日为：2021年7月8日。

(二) 财务报表项目附注

武汉深捷科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

武汉深捷科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由李国强、罗隽出资设立于 2004 年 6 月，成立时名称为武汉深捷科技有限公司，原注册资本 2,000,000.00 元。

2015 年 2 月，经股东会决议，整体变更为武汉深捷科技股份有限公司，每股面值人民币 1 元，总股本 17,800,000.00 股。

2019 年 6 月，经股东会决议，根据 2018 年年度权益分派方案，以未分配利润转增股本。本次转增共计 16,596,940.00 股，转增完成后公司总股本增至 51,909,580.00 股。

注册地址：武汉市江岸区花桥街江大路 30 号

注册资本：51,909,580.00 元

法定代表人：李国强

统一社会信用代码：9142010076123547X6。

经营范围：信息系统集成服务；软件开发；计算机网络系统集成；通信技术开发、转让；通信工程、建筑与智能化工程设计与施工；环保工程、电子工程施工与承包；民航工程设计服务；机场电力系统安装服务；机场用电力交通管理设备；安防工程设计与施工；建筑装修装饰工程、消防设施工程、钢结构工程设计与施工；机电安装工程、房屋建筑工程、市政工程、电力工程、城市及道路照明工程、道路交通的规划与设计、施工及运维；建筑工程机械与设备、通信设备、电子产品、机电设备、计算机软硬件、办公自动化设备、智慧路灯设备、楼宇控制设备、传感设备的研发、生产、销售及安装；信息化系统集成技术咨询、通信基站设备、通信设备租赁、维护；劳务分包。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

公司的财务报告经董事会批准于 2021 年 8 月 26 日报出。

二、 财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年上半年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) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变

动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收账款组合 1：一般客户

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和

整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：其他往来款

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在施工过程或提供劳务过程中耗用的设备和材料、已完工未结算工程施工等。

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。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上

的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 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。

(十五) 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	17	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

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (1) 工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- (2) 管理层已批准生产工艺开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- (4) 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十六) 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊

的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 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。

(十八) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(十九) 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。

本公司的收入主要来源于主要为建筑智能化集成服务业务，与公司业务相关的具体会计政策描述如下：

公司向客户提供信息系统集成服务业务，系按照客户需求，通过应用各种计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等技术性工作，提供整体解决方案。因在公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

（二十） 合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十一）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，计入营业外收支。

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

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确

凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十三) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

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

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

(2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）按照要求，本公司于2021年1月1日起执行新租赁入准则，执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

四、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、提供劳务收入等应税增值额部分	3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

2020年12月1日，本公司取得编号为GR202042001163号高新技术企业证书，从2020年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	29,050.36	150,300.09
银行存款	11,314,520.96	14,317,807.33
其他货币资金	709,822.10	710,383.76
合计	12,053,393.42	15,178,491.18

注：其他货币资金系履约保函保证金。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
理财产品	13,000,000.00	3,033,535.8
合计	13,000,000.00	3,033,535.8

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,846,411.96	5,805,712.64
减：坏账准备	392,080.96	392,080.96
合计	6,454,331.00	5,413,631.68

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		5,374,965.68
合 计		5,374,965.68

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	132,463,359.26	100.00	13,350,486.43	10.08
其中：组合 1：一般客户组合	132,463,359.26	100.00	13,350,486.43	10.08
合计	132,463,359.26	100.00	13,350,486.43	10.08

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	162,411,905.42	100.00	15,070,267.40	9.28
其中：组合 1：一般客户组合	162,411,905.42	100.00	15,070,267.40	9.28
合计	162,411,905.42	100.00	15,070,267.40	9.28

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收一般客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	73,562,642.84	5.00	3,678,132.14	82,277,744.32	5.00	4,113,887.22
1 至 2 年	39,070,569.46	10.00	3,907,056.95	64,982,095.62	10.00	6,498,209.56
2 至 3 年	14,824,679.23	20.00	2,964,935.85	11,662,489.66	20.00	2,332,497.93
3 至 4 年	4,378,109.34	50.00	2,189,054.67	2,687,821.76	50.00	1,343,910.88
4 至 5 年	80,257.84	80.00	64,206.27	99,961.25	80.00	79,969.00
5 年以上	547,100.55	100.00	547,100.55	701,792.81	100.00	701,792.81
合计	132,463,359.26	10.20	13,350,486.43	162,411,905.42	9.28	15,070,267.40

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	会计政策变更影响	本期计提额	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
减值准备	15,070,267.40		-1,719,780.97			13,350,486.43
合计	15,070,267.40		-1,719,780.97			13,350,486.43

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武汉盘龙城经济开发区管理委员会	5,922,599.79	4.47	438,561.53
武汉二七城中村综合改造建设工程有限公司	5,902,305.77	4.46	453,143.61

中建三局集团有限公司	5,298,367.76	4.00	370,555.72
随州绿地置业有限公司	4,761,494.85	3.59	250,160.08
武汉市公安局江岸区分局	3,645,479.68	2.75	287,078.66
合计	25,530,247.85	19.27	1,799,499.59

(五) 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	5,934,790.42	95.19	510,693.87	59.05
1至2年	193,005.08	3.10	242,558.91	28.04
2至3年	55,586.80	0.89	60,186.80	6.96
3年以上	51,459.94	0.83	51,459.94	5.95
合计	6,234,842.24	100.00	864,899.52	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
南京中孚信息技术有限公司	505,400.00	8.11
湖北旭峰伟业科技有限公司	469,914.00	7.54
武汉广源欣丰智能科技有限公司	327,159.00	5.25
武汉市振丰伟业网络科技有限公司	311,669.99	5.00
深圳市朗迈新材料科技有限公司	270,795.33	4.34
合计	1,884,938.32	30.24

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,829,136.33	7,785,711.81
减：坏账准备	1,632,266.21	1,060,185.14
合计	8,196,870.12	6,725,526.67

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,412,761.08	3,563,712.22
往来款及其他	5,416,375.25	4,221,999.59
减：坏账准备	1,632,266.21	1,060,185.14
合计	8,196,870.12	6,725,526.67

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	5,920,457.45	60.23	4,270,068.59	54.84
1至2年	1,375,278.36	13.99	1,571,042.62	20.18
2至3年	899,717.52	9.15	994,389.50	12.77
3至4年	1,043,848.00	10.62	898,231.10	11.54
4至5年	537,855.00	5.47	51,980.00	0.67
5年以上	51,980.00	0.53		
合计	9,829,136.33	100.00	7,785,711.81	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,060,185.14			1,060,185.14
本期计提	572,081.07			572,081.07
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,632,266.21			1,632,266.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
武汉绿地滨江置业有限公司	押金	2,406,036.11	1年以内	24.48	120,301.81
保利(武汉)房地产开发有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	5.09	25,000.00
襄阳正耀房地产开发有限公司	押金	389,874.00	1年以内	3.97	19,493.70
中建三局武汉光谷投资发展有限公司	保证金	350,000.00	3至4年	3.56	175,000.00
中建三局集团有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	3.05	15,000.00
合计		3,945,910.11		40.15	354,795.51

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值

原材料	4,226,890.45		4,226,890.45	1,667,064.57		1,667,064.57
合计	4,226,890.45		4,226,890.45	1,667,064.57		1,667,064.57

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质保金	4,199,109.24	119,587.80	4,079,521.44	2,391,755.91	119,587.80	2,272,168.11
合计	4,199,109.24	119,587.80	4,079,521.44	2,391,755.91	119,587.80	2,272,168.11

2. 本期计提、收回或转回、减值准备情况

类别	期初余额	会计政策变更影响	本期计提额	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
减值准备	119,587.80					119,587.80
合计	119,587.80					119,587.80

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,738,703.31	2,738,703.31
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,738,703.31	2,738,703.31
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	409,018.96	409,018.96
2.本期增加金额	65,042.46	65,042.46
(1) 计提或摊销		
3.本期减少金额		
4.期末余额	474,061.42	474,061.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,264,641.89	2,264,641.89
2.期初账面价值	2,329,684.35	2,329,684.35

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	7,721,985.06	7,982,163.27
合计	7,721,985.06	7,982,163.27

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,473,580.26	1,851,596.16	81,965.98	10,407,142.40
2.本期增加金额		11,212.39		11,212.39
(1) 购置		11,212.39		11,212.39
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,473,580.26	1,862,808.55	81,965.98	10,418,354.79
二、累计折旧				
1.期初余额	872,074.79	1,487,377.56	65,526.78	2,424,979.13
2.本期增加金额	201,247.56	63,067.00	7,076.04	271,390.60
(1) 计提	201,247.56	63,067.00	7,076.04	271,390.60
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,073,322.35	1,550,444.56	72,602.82	2,696,369.73
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,400,257.91	312,363.99	9,363.16	7,721,985.06
2.期初账面价值	7,601,505.47	364,218.60	16,439.20	7,982,163.27

(十一) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	38,834.95	38,834.95
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	38,834.95	38,834.95
二、累计摊销		
1.期初余额	9,518.37	9,518.37
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,518.37	9,518.37
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	29,316.58	29,316.58

2.期初账面价值	29,316.58	29,316.58
----------	-----------	-----------

(十二) 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	2,496,318.19	16,642,121.30	2,496,318.19	16,642,121.30
小计	2,496,318.19	16,642,121.30	2,496,318.19	16,642,121.30

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	669,675.16	443,584.80
合计	669,675.16	443,584.80

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,300,000.00	9,711,720.83
质押借款	9,500,000.00	5,008,141.67
		2,002,416.67
合计	14,800,000.00	16,722,279.17

注：截止 2021 年 6 月 30 日，抵押借款系以公司固定资产用于抵押取得。保证借款系李国强、刘芮言、罗隽为公司提供保证取得。

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,417,133.10	43,138,177.14
1-2 年	17,953,241.95	28,004,333.13
2-3 年	2,104,842.18	2,106,792.18
3 年以上	5,500,562.05	5,504,913.80
合计	66,975,779.28	78,754,216.25

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
杭州西子智能工程有限公司	2,820,557.52	未结算
江苏帝一集团有限公司	2,564,301.90	未结算
厦门立林科技有限公司	1,957,186.88	未结算
合计	7,342,046.30	

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,743,386.40	43,400.00
1年以上	795,867.04	742,527.59
合计	2,539,253.44	785,927.59

(十七) 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	777,070.09	4,685,415.51	4,788,152.60	674,333.00
离职后福利-设定提存计划	-	472,119.35	472,119.35	-
合计	777,070.09	5,157,534.86	5,260,271.95	674,333.00

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	777,070.09	4,115,677.00	4,218,414.09	674,333.00
职工福利费		256,563.14	256,563.14	
社会保险费		233,982.30	233,982.30	
其中：医疗保险费		228,082.28	228,082.28	
工伤保险费		5,900.02	5,900.02	
生育保险费				
住房公积金		65,262.50	65,262.50	
工会经费和职工教育经费		13,930.57	13,930.57	
合计	777,070.09	4,685,415.51	4,788,152.60	674,333.00

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		452,685.51	452,685.51	
失业保险费		19,433.84	19,433.84	
合计		472,119.35	472,119.35	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	6,394,797.12	7,581,188.66
企业所得税	555,548.97	2,066,001.19
城市维护建设税	551.17	2,031.83
房产税	15,873.05	16,129.93
个人所得税	40,260.00	40,367.72
教育费附加	236.22	870.78
其他税费	1903.83	8,861.19
合计	7,009,170.36	9,715,451.30

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,668,353.32	255,446.01
合计	1,668,353.32	255,446.01

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
应付股利	1,038,295.41	
保证金及押金	463,920.40	160,705.08
其他往来	166,137.51	94,740.93
合计	1,668,353.32	255,446.01

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		53,339.45
未到期且未终止确认的票据背书金额	5,374,965.68	4,160,630.93
合计	5,374,965.68	4,213,970.38

(二十一) 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	51,909,580.00						51,909,580.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

一、资本溢价（股本溢价）	96,118.48		96,118.48
合计	96,118.48		96,118.48

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,132,773.52			6,132,773.52
合计	6,132,773.52			6,132,773.52

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	26,415,190.04	
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	26,415,190.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,986,436.67	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,038,295.41	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,360,331.30	

(二十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	31,107,215.92	22,053,505.43	37,816,856.67	19,936,337.37
其中：工程收入	31,107,215.92	22,053,505.43	37,816,856.67	19,936,337.37
二、其他业务小计	179,314.67	64,042.46		
其中：租赁收入	179,314.67	65,042.46		
合计	31,286,530.59	22,118,547.89	37,816,856.67	19,936,337.37

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	工程收入	其他业务收入
在某一时段内确认	31,107,215.92	179,314.67

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,993.20	19,624.12
教育费附加	1,529.95	8,411.67
房产税	45,968.98	32,260.14
其他	25,009.47	16,524.49
合计	77,501.60	76,820.42

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	306,911.00	218,471.00
业务招待费	41,738.24	162,189.46
办公费	7,945.00	5,159.70
差旅费	13,858.42	11,578.41
车辆费	20,419.19	17,693.06
修理费	1,075.36	1,630.00
服务费	15,859.02	
广告费		65,760.00
其他销售费用	101,382.80	178,026.98
合计	509,189.03	660,508.61

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	612,077.62	170,570.66
固定资产折旧	271,390.60	411,190.92
办公费	543,393.19	420,937.90
租赁费	171,839.00	92,846.50
聘请中介机构费	113,160.37	109,433.96
其他	2,101,170.00	796,057.91
合计	3,813,030.78	2,001,037.85

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,991,252.00	2,691,302.50
直接投入费用		

合计	1,991,252.00	2,691,302.50
----	--------------	--------------

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	382,046.99	319,662.73
减：利息收入	37,652.44	21,617.90
手续费支出	23,665.41	5,504.33
合计	368,059.96	303,549.16

(三十一) 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
武汉市江岸区科学技术和经济信息化局专项资金	410,000.00		与收益相关
武汉市科学技术局高企业培育补贴	50,000.00		与收益相关
个税返还	1,356.61		与收益相关
合计	461,356.61		

(三十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财收益	119,840.31	
合计	119,840.31	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失		-82,006.55
应收账款信用减值损失	-1,719,780.97	5,504,678.13
其他应收款信用减值损失	572,081.07	117,482.08
合计	-1,147,699.90	5,540,153.66

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
无需支付的款项			
其他	43,030.40	280,539.51	43,030.40
合计	43,030.40	280,539.51	43,030.40

(三十五) 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
罚没及滞纳金支出	5,769.93	191.04	5,769.93
其他	35,550.64	215,614.37	35,550.64
合计	41,320.57	215,805.41	41,320.57

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	116,046.00	814,105.69
递延所得税费用		
合计	116,046.00	814,105.69

(三十七) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,385,591.31	2,891,477.27
其中：利息收入	37,652.44	21,617.90
政府补助款	461,356.61	150,980.00
保证金及其他往来款	3,886,582.26	2,718,879.37
支付其他与经营活动有关的现金	7,108,654.70	5,385,953.05
其中：各项费用	2,501,375.78	2,992,864.91
其他往来	4,607,278.92	2,393,088.14

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到其他与投资活动有关的现金	28,298.63	
其中：理财产品赎回		
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：购买理财产品		

(三十八) 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	4,022,625.12	5,857,775.51
加：信用减值损失	-1,147,699.90	5,540,153.66
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	336,433.06	411,190.92
无形资产摊销		
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)	368,059.96	325,167.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-119,840.31	
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)	-2,559,825.88	1,613,732.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,010,769.82	3,938,626.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,967,219.52	-3,182,485.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,943,302.35	3,399,441.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,343,571.32	7,881,270.46
减：现金的期初余额	14,468,107.42	7,724,314.06
加：现金等价物的期末余额	5,977,121.34	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,852,585.24	156,956.40

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,343,571.32	14,468,107.42
其中：库存现金	29,050.36	150,300.09
可随时用于支付的银行存款	11,314,520.96	14,317,807.33
二、现金等价物	5,977,121.34	
三、期末现金及现金等价物余额	17,320,692.66	14,468,107.42

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	709,822.10	开具保函
固定资产	7,601,507.62	抵押借款
合计	8,311,329.72	--

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为李国强，对本公司的持股比例 69.30%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉捷顺科技有限公司	同受李国强控制
罗隽	公司股东、董事、高管
刘芮言	实际控制人李国强配偶
汪洋、李兰英、夏芳	公司董事
瞿洁、黄红、宋娟	公司监事

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
武汉捷顺科技有限公司	采购商品	采购设备与材料	市场价	984,073.46	2,503,401.55

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李国强	本公司	2500 万元	2019/8/2	2024/8/1	否
罗隽	本公司	2500 万元	2019/8/2	2024/8/1	否
李国强	本公司	427 万元	2017/12/25	2022/12/24	否
刘芮言	本公司	427 万元	2017/12/25	2022/12/24	否

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	530,395.87	356,140.93

(四) 关联方应收应付款项

1 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	武汉捷顺科技有限公司	3,790,815.99	2,863,542.53

七、 承诺及或有事项

无

八、 资产负债表日后事项

无

九、 其他重要事项

无

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
----	----	----

1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	461,356.61	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	119,840.31	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1709.83	
4. 所得税影响数	-87,436.01	
合计	495,470.74	

（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 (%)		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	4.68	7.48	0.0775	0.1128
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.10	7.41	0.0663	0.1118

武汉深捷科技股份有限公司

二〇二一年八月二十六日

第八节 备查文件目录

（一）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。

（二）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）。

（三）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：

公司财务办公室