



英思科技
NEEQ: 430403

武汉英思工程科技股份有限公司

WUHAN INS ENGINEERING TECHNOLOGY CORPORATION



年度报告

2023

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司负责人彭华、主管会计工作负责人周伟及会计机构负责人（会计主管人员）谢红星保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

无

目 录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6

第三节 重大事件 14

第四节 股份变动、融资和利润分配 19

第五节 公司治理 22

第六节 财务会计报告 27

附件 会计信息调整及差异情况..... 77

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、英思科技、英思科技公司	指	公司、本公司、英思科技、武汉英思工程科技股份有限公司
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	得伟君尚律师事务所
报告期、本期、当期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上期、同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
福臻投资	指	武汉福臻投资管理中心（有限合伙）
公司章程	指	《武汉英思工程科技股份有限公司公司章程》
CES	指	工程综合数据采集与分析系统及其服务
PMS	指	工程管理信息系统及其服务
IOT	指	系统集成及其服务
人月	指	人力成本计量单位，一个中级技术人员一个人一个月的标准工作量单位
BIM VR AR	指	均为 IT 行业专业用语 分别为 Building Information Modeling 、 Virtual Reality 、 Augmented Reality 简称

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉英思工程科技股份有限公司		
英文名称及缩写	WUHAN INS ENGINEERING TECHNOLOGY CORPORATION		
法定代表人	彭华	成立时间	2002 年 4 月 12 日
控股股东	控股股东为（彭华）	实际控制人及其一 致行动人	实际控制人为（彭华）， 一致行动人为（彭华）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息技术-软件与服务-信息技术服务-信息科技咨询和系统集成服务		
主要产品与服务项目	165 软件和信息技术服务业		
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	英思科技	证券代码	430403
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	11,000,000
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中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	周伟	联系地址	武汉市武昌区小洪山东区 34 号湖北科技创业大厦 12F
电话	027-87320567	电子邮箱	zhouwei@wuhanins.com
传真	027-87320476		
公司办公地址	武汉市武昌区小洪山东区 34 号湖北科技创业大厦 12F	邮政编码	430000
公司网址	www.wuhanins.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420100737509100G		
注册地址	湖北省武汉市东湖开发区东信路数码港		
注册资本（元）	11,000,000.00	注册情况报告期内 是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

英思科技作为中国基础设施建设领域里一家创新型综合软件解决方案供应商，始终坚信工程数字化及大数据集成创新的深入融合将为行业的现代化发展带来巨大价值。其凝结了国内外科技前沿技术和管理经验，英思核心业务紧扣“水利、水电、轨道交通、桥梁、隧道、机场和智慧城市”等领域的业主、施工、设计方的生产与管理需求，为用户提供功能全面、集成灵活的软硬件方案，协助客户实现工程全生命周期数字化管理目标。

2023 年英思科技继续以“实现工程全生命周期数字化管理”为核心的营运目标，在进一步巩固在智能建造领域领先优势的同时，产品涵盖领域进一步延伸与细化，在施工管理数字化、施工过程数字化、施工装备数字化、工程展示数字化、工程设计数字化、咨询与外包服务等业务方向形成了新的突破。

各业务方向下的具体产品与服务包括：

1、施工过程数字化：混凝土结构施工过程管理、大体积砼数字温控管理、地下洞室结构施工过程管理、基础灌浆过程管理、安全监测与结构物安全预警管理、实验室生产过程与实验成果管理、场内运输与土石方调配管理；

2、工程管理数字化：PMS 基建工程项目管理信息系统、EPC 总承包项目管理信息系统、CMS 施工企业综合项目管理平台，并进一步与智慧工地应用相结合，形成基于 IOT 的现场人、材、机、能源、环境等综合管理方案；

3、工程展示数字化：VR 方面可视化工法与教育培训平台、工程 VR 展示、工程汇报动画、工程企业宣传片；

4、工程装备数字化：GPS 土石方碾压施工质量监控与实时分析、视频监控、现场无线局域网络建设、工地运输车辆监控，现场人员管理及通行控制、基于 AI 的视频分析等；

5、工程设计数字化：4DBIM 管理平台、施工流程的仿真分析、BIM 建模服务、5DBIM 管理平台、GIS+BIM 融合等。

2023 年英思科技在商业模式没有大的变化，收入主要来源仍然为“产品+服务”的模式，重点提升通用产品模块在多业务场景下的通用性，提升总体交付效率。

客户群体依然集中在水利水电领域，并逐步在城市水务、市政工程、新能源、机场建设、石化、海外建设项目工程等方向上有所拓展。公司销售模式仍以自销为主，形成了行业性代理、横向技术协作为补充的多渠道销售模式。

本年度公司的关键资源未发生变化

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 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	1、2008 年 12 月 30 日本公司被认定为高新技术企业。2011 年 10

	月 13 日，2014 年 11 月 01 日，2017 年 11 月 28 日，2020 年 12 月 01 日，2023 年 11 月 14 日本公司通过高新技术企业重新认定，有效期三年，证书编号:GR202342003307。 2、本公司 2018 年 03 月 12 日首次通过科技型中小企业认定，最近一次认定为 2023 年 04 月，有效期至 2023 年 12 月 31 日。 3、本公司于 2023 年授权发明专利 3 项，实用新型专利 1 项，申请外观专利 1 项，申请软件著作权 1 项。 6、本公司于 2023 年获得省级制造业高质量发展专项资金
--	---

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	35,001,488.09	29,498,718.88	18.65%
毛利率%	32.71%	31.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,459,021.10	487,965.99	199%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	759,016.92	-647,045.06	217.31%
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）	3.95%	1.36%	-
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）	2.06%	-1.8%	-
基本每股收益	0.13	0.04	199%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,260,332.27	46,657,035.48	9.87%
负债总计	13,601,157.46	10,456,881.77	30.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,659,174.81	36,200,153.71	4.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.42	3.29	4.03%
资产负债率%（母公司）	26.53%	22.41%	-
资产负债率%（合并）	26.53%	22.41%	-
流动比率	2.96	3.37	-
利息保障倍数	20.79	5.41	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,485,479.21	-849,790.76	863.19%
应收账款周转率	1.86	1.58	-
存货周转率	39.94	43.09	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.87%	-5.22%	-
营业收入增长率%	18.65%	-16.93%	-

净利润增长率%	199%	-47.96%	-
---------	------	---------	---

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	19,380,090.25	37.81%	14,316,955.76	30.69%	35.36%
应收票据	196,680.00	0.38%	0	0%	0%
应收账款	19,408,369.95	37.86%	18,669,740.56	40.01%	3.96%
固定资产	10,797,590.51	21.06%	11,192,200.81	23.99%	-3.53%
应付账款	2,284,670.26	4.46%	948,392.31	2.03%	140.9%

项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期较上期期末增加了 35.36%，主要原因是本期的回款情况较上期好，资金回笼快；
2. 应收账款：本期较上期期末增加了 3.96%，主要原因是已经开票的项目未回款增加；
3. 固定资产：本期较上期期末减少 3.53%，本期余额较上期期末无实质性变化，本期减少主要是日常折旧所致，加上有部分固定资产已经超过使用年限，已经折旧完毕，资产价值只有残值；
4. 应付账款：本期较上期期末增加了 140.9%，主要原因是本期项目采购增加，材料采购款增加，其中成都新纳采购款项，49.91 万暂未支付，杭州海康威视采购款 13.9 万未支付；

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	35,001,488.09	-	29,498,718.88	-	18.65%
营业成本	23,552,984.51	67.29%	20,082,655.89	68.08%	17.28%
毛利率%	32.71%	-	31.92%	-	-
销售费用	4,007,712.44	11.45%	2,461,575.68	8.34%	62.81%

研发费用	3,408,653.45	9.74%	4,892,516.51	16.59%	-30.33%
管理费用	2,692,045.05	7.69%	2,662,809.55	9.03%	1.1%
财务费用	-223.60	-	82,018.81	0.28%	-
其他收益	830,977.68	2.37%	1,222,105.12	4.14%	-32%
营业利润	1,428,333.51	4.08%	485,983.89	1.65%	195.42%
营业外收入	7697.64		110.00		
净利润	1,459,021.10	4.17%	487,965.99	1.65%	199%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入：本期较上期增加 18.65%，主要是去年受到疫情影响，部分项目已经完工无法及时验收的项目，在本年度验收并开票确认收入，另外本期新增签订项目合同，整体的收入情况相比上期有所增加；
- 2.营业成本：本期较上期增加 17.28%，主要是由于本期较上期增加员工十人，人工成本增加，交通费，验收会务费增加，营业成本增加；
- 3.销售费用：本期较上期同比增加 62.81%，主要原因是：本期签订的销售合同量增加，差旅费用增加，由于销售收入和回款增加，销售人员的奖金较上期有所提高，所以导致整理的销售费用增加；
- 4.研发费用：本期较上期同比减少 30.33%，主要是本期投入研发产品减少，投入研发的人力成本减少；
- 5.其他收益：本期较上期同比减少 32%，主要是本期社保补贴和政府项目补贴收入减少；
- 6.净利润：本期较上期同比增加 199%，主要是经历三年的疫情过后，以前停滞的项目在本期验收完工，营业收入增加，营业成本增加，但是总体的利润增加；

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	35,001,488.09	29,498,718.88	18.65%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	23,552,984.51	20,082,655.89	17.28%
其他业务成本	0	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百分比
CES-工程综合数据采集与分析系	10,635,210.7	7,967,437.04	25.08%	-36.62%	-34.18%	25.08%
PMS-工程管 理信息系统 及其服务项 目	9,296,519.42	6,459,571.08	30.51%	25.58%	19.74%	30.52%
IOT—系 统 集成及其系 统维护项目	12,296,238.47	8,372,603.51	31.91%	487.24%	741.89%	31.91%
SIM-工程多 媒体及其服 务项目	2,547,183.02	673,102.38	73.57%	18.94%	-45.51%	73.57%
其他	226,336.48	80,270.50	64.53%	-79.06%	-77.25%	64.53%
合计	35,001,488.09	23,552,984.51	32.71%	18.65%	17.28%	2.47%

按地区分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
国内项目	35,001,488.09	23,552,984.51	32.71%	22.82%	19.26%	6.54%
国外项目	0	0	0%	0%	0%	0%

收入构成变动的原因：

1) 本期 CES 产品方向收入较上期减少 36.62%，占总营业收入比例 30.38%。主要原因是：本期 CES 项目未进行验收结算，所以没有确认收入，导致 CES 产品收入下降；
本期 PMS 产品方向收入总额较上期增加 25.58%，占总营业收入 26.56%，主要原因是：三年疫情影响，停止验收的项目大部分完成了验收结算，本期确认收入，所以 PMS 收入增加；
本期 SIM 产品方向销售较上期增加 18.94%，占总营业收入 7.27%，主要是以前的项目本期完成了验收

结算，本期确认了收入，另外本期新签订一些 SIM 产品合同，并完成了验收结算，确认收入；

2) 本期 IOT 系统集成及其系统维护项目，本年度较上期增加 487.24%，占总营业收入 35.13%。主要是今年新增了环北部湾项目，黄河水院项目，九峰山项目，完成了项目验收，确认收入；

3) 本期其他业务方向的收入总额较上期减少 79.06%，占总营业收入比例 0.64%。主要是本年度技术支持类的项目较少；重点的发展产品项目；

4) 按区域分，本期海外销售收入为零，因为三年疫情影响，国外项目停滞，主要还是发展国内项目；

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京金准咨询有限责任公司	5,280,198.40	13.83%	否
2	中安惟新（舟山）技术有限公司	2,928,000.00	7.67%	否
3	国家能源集团金沙江旭龙水电有限公司	2,334,400.00	6.12%	否
4	华能澜沧江水电股份有限公司托巴水电工程建设管理局	2,833,093.14	7.42%	否
5	青海黄河上游水电开发有限责任公司	2,149,090.34	5.63%	否
合计		15,524,781.88	40.67%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都新纳科技有限责任公司	2,021,202.80	31.69%	否
2	浙江大华科技有限公司	514,264.20	8.06%	否
3	北京数字认证股份有限公司	356,632.00	5.59%	否
4	杭州海康威视科技有限公司	294,309.60	4.62%	否
5	上海华测导航技术股份有限公司	279,200.00	4.37%	否
合计		3,465,608.60	54.33%	-

(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	6, 485, 479. 21	-849, 790. 76	863.19%
投资活动产生的现金流量净额	-154, 067. 41	-31, 982. 90	-381.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-73, 955. 61	-3, 113, 689. 87	97.62%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 863.19%，主要是本期新增的项目验收结算，以前年度的项目回款增加，政府补贴 80 万到账，所以经营活动的现金流增加；
2. 投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 381.72%，主要原因是受到大环境经济情况的影响，股市波动很大，投资理财等项目风险较高，公司为了资金安全，只进行协定存款，无任何其他投资理财等行为。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加增加了 97.62%，主要原因是上期偿还贷款 700 万及利息，本期仅从农村商业银行光谷支行贷款 400 万元用于经营活动流动资金，所以筹资活动现金流较上期增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.资产总规模有限，营业收入相对较少的风险	因为我公司专注于为水利水电工程领域提供个性化信息产品，行业细分明显且产品专业性较强，另外我国水利水电建设行业的信息化水平明显落后于工业制造行业。我公司也采用软件行业普遍采用轻资产的经营模式。综上所述情况决定了公司总体资产规模和营业收入偏小。 为了更好的扩大市场份额及营造行业口碑，公司持续坚持“重营销、拓领域”的经营策略，将更多的资源投入到营销和拓宽应用

	领域的环节上。但随着行业竞争的不断加剧，对公司资产和营收规模提出了更高要求，较低的资产规模和较少的营业收入可能会降低公司未来抵御市场风险的能力。
2. 重要优质客户集中在单一行业和关键技术人员流失风险加大	公司主要产品或服务适用于水电、交通和基建工程领域，但目前主要或核心客户局限于水利水电工程行业。我国的水利水申工程行业高度垄断，报告期内，公司的主要客户包括中国三峡集团、葛洲坝集团、中国华能集团、中国水利水电集团等国内知名企业。 报告期内，公司通过加大新战略性客户的开发力度，客户数量有一定增加，但营业收入主要来源相对单一、重大客户的依赖过重的现象并无实质性改变。行业和客户的高度集中会对公司经营带来风险，尤其是对公司的收入结构和收入波动性影响较大。 若主要行业和客户对公司产品的需求量下降，或转向其他竞争对手，会对公司未来经营带来较大冲击。公司所处的行业属于高新技术行业，公司关键技术人员都有丰富的工程信息化服务经验以及 IT 专业知识，是公司的核心竞争力。目前，关键技术人员均为公司股东和管理人员，短期内较为稳定。但未来随着市场竞争的加剧，以及行业内优质大型企业对于人才资源的争夺，长远来看，如果公司未来在发展前景、薪酬福利、工作环境等方面不能持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，公司将面临关键技术人员流失风险，从而对公司的经营业绩和长远发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

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

收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	19,000,000	19,000,000
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2021 年 12 月 03 日召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于以部分房产资产进行抵押，彭华女士承担连带责任向招商银行武汉分行水果湖支行申请人民币 1500 万元授信额度的议案》，详见武汉英思工程科技股份有限公司关于申请银行授信暨资产抵押的公告。

为满足公司业务发展的现金流周转需要，公司向招商银行武汉分行水果湖支行申请人民币 1500 万元的综合授信额度，以保障公司业务发展对资金的需求，为公司保持持续稳定发展奠定坚实的基础。该笔银行授信额度由公司房产证号为“武房权证昌字第 2014008946 号”、“武房权证昌字第 2014008930 号”、“鄂（2020）武汉市武昌不动产权第 0019678 号”和“鄂（2020）武汉市武昌不动产权第 0019705 号”的房产以及与该房产相对应的国有土地使用权证号为“武昌国用（商 2014）第 10040 号”和“武昌国用（商 2014）第 10039 号”的国有土地使用权作为本次借款的抵押担保物，并由英思科技控股股东、实际控制人彭华提供连带责任担保保证，不向公司收取任何费用，是公司经营的支持性行为，不存在损害公司及股东利益的情况。

公司向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行申请人民币 400 万元的贷款额度，并由英思科技控股股东、实际控制人彭华提供连带责任担保保证，不向公司收取任何费用，是公司经营的支持性行为，不存在损害公司及股东利益的情况。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

单位：元

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
无						

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 22 日		挂牌	关于减少及避免关联交易的承诺	承诺：（1）本人及本人控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害公司利益。 （2）本人作为公司的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害公司及其他中小股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 22 日		挂牌	关于保持武汉英思工程科技股份有限公司独立性的承诺函	承诺：保证公司经营管理的独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 22 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺：（1）将不在中国境争的业	正在履行中

					务及活动，（2）或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
其他股东	2014年1月22日		挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中
董监高	2014年1月22日		挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1、公司股东、董事、高级管理人员和关键技术人员出具了《避免同业竞争承诺》，书面承诺不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；

2、公司控股股东、实际控制人彭华女士出具了《关于规范关联交易的承诺函》，书面承诺减少和规范关联交易；

3、公司控股股东、实际控制人彭华女士出具了《关于保持武汉英思工程科技股份有限公司独立性的承诺函》，承诺保证公司经营管理的独立性。

报告期内，各承诺人均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项发生。

(四)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	其他（自行填写）保函保证金	2,781,694.01	5.43%	保函担保受限
房屋	固定资产	抵押	5,937,199.82	11.58%	保函、贷款授信担保
总计	-	-	8,718,893.83	17.01%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,567,750	50.62%	0	5,567,750	50.62%
	其中：控股股东、实际控制人	1,633,000	14.84%	0	1,633,000	14.84%
	董事、监事、高管	289,550	2.63%	0	289,550	2.63%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,432,250	49.38%	0	5,432,250	49.38%
	其中：控股股东、实际控制人	4,677,000	42.52%	0	4,677,000	42.52%
	董事、监事、高管	755,250	6.87%	0	755,250	6.87%
	核心员工					
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数		6 0				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	彭华	6,310,000		6,310,000	57.36%	4,677,000	1,633,000	0	0
2	武汉福臻投资管理中心（有限合伙）	2,113,150		2,113,150	19.21%		2,113,150	0	0
3	吴晶莹	610,000		610,000	5.55%	457,500	152,500	0	0
4	林恩德	439,000	-16,500	422,500	3.84%	0	422,500	0	0
5	陈霞	306,200		306,200	2.78%	0	306,200	0	0
6	张攀峰	159,000		159,000	1.45%	78,750	80,250	0	0
7	程志龙	143,548		143,548	1.31%	0	143,548	0	0
8	周伟	113,000		113,000	1.02%	84,750	28,250	0	0
9	夏芳华	105,000		105,000	0.95%	78,750	26,250	0	0
10	沙磊	89,400		89,400	0.81%	0	89,400	0	0
合计		10,388,298	-16,500	10,371,798	94.28%	5,376,750	4,995,048	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 股东彭华系股东福臻投资的普通合伙人，其出资额占福臻投资出资总额的 81.92%；股东吴晶莹系股东福臻投资的有限合伙人，其出资额占福臻投资出资总额的 1.88%。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

报告期内控股股东未发生变化

(二) 实际控制人情况

报告期内控股股东未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
彭华	董事长/总经理	女	1971 年 6 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	6,310,000	0	6,310,000	57.36%
戴洪义	董事	男	1984 年 10 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	57,800	0	57,800	0.53%
张攀峰	董事	男	1981 年 10 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	159,000	0	159,000	1.45%
夏芳华	董事	男	1982 年 4 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	105,000	0	105,000	0.95%
周伟	董事/董事会秘书/财务总监	男	1978 年 3 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	113,000	0	113,000	1.03%
吴晶莹	监事会主席	女	1960 年 6 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	610,000	0	610,000	5.55%
赵太敏	监事	女	1973 年 4 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	16,200	0	16,200	0.15%
王寅	监事	男	1987 年 6 月	2022 年 10 月 30 日	2025 年 10 月 29 日	0		0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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）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	18			18
生产人员	34			34
销售人员	4	2		6
技术人员	64	9		73
财务人员	2			2
行政人员	2			2
员工总计	124	11	0	135

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	10	9
本科	77	84
专科	35	37
专科以下	0	4
员工总计	124	135

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 员工薪酬政策
2023 年，公司基于发展现状和公司经营目标的实现，在采取稳健薪酬政策的基准上，公司优化了实施序列的薪酬体系，细化了浮动薪酬的考核及核算规则，形成并落实了薪酬调研、方案设计、测算到政策宣导的闭环工作方式，稳定了人才队伍，提高了人力资本经营效率。
2. 培训计划
2023 年，公司把提高员工胜任能力和掌握业务知识作为年度培训目标，其中提高员工胜任能力的入职培训进行了 23 场次，业务知识培训 26 场次。通过入职培训员工试用适岗周期从原来的 3 个月缩短至 1 个半月左右，业务知识培训的参与率超过 80%，参与部门从交付中心扩充至研发中心，提升了员工对业务的学习和了解，提升了业务开发效率和交付效率。
3. 公司本年度无离退休人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》的相关规定，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》等内部治理制度。建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，完善风险管控及排查制度，确保公司规范运行。公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

- 1.公司依法运作情况：经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。
- 2.检查公司财务情况：2023 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。
- 3.公司关联交易情况：不存在由于关联交易损害公司和股东利益的情况。
- 4.公司对外担保及股权、资产置换情况：报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。
- 5.股东大会决议执行情况：报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其它任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

- 1、业务独立情况控股股东和实际控制人只控制本公司，未有参股或控股的其他公司。公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，拥有独立完整的研发、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。
- 2、人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，由于控股股东和实际控制人只控制本公司，因此不存在高级管理人员在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬的情况。
- 3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。
- 4、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。
- 5、财务独立情况：公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）对重大内部管理制度的评价

- 1、内部建设情况：根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。
- 2、董事会关于内部控制的说明：董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业和经营现状和发展情况不断调整、完善。
 - 1) 关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。
 - 2) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。
 - 3) 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。按统一部署对公司进行了风险排查，并无高风险需要整改事项，一切均合规可控透明。
- 3、报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制：公司初步建立了绩效评价与激励约束机制。公司通过《公司章程》、《劳动合同》、《保密协议》、《总经理工作制度》及《员工手册》等 20 余项内部管理制度，对公司的董事、监事、高级管理人员的行为和履行职责进行约束和规定，制定了考评和奖励制度，目前以经济责任制和业绩考评为主，进行绩效评价，公司管理人员的聘任公开透明，符合法律的规定。公司未建立股权激励机制。
- 4、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并指定全国中小企业股份转让系统有限责任公司网站为本公司信息披露的唯一平台。公司制定、完善了《信息披露管理制度》，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落			
审计报告编号	大信审字[2024]第 2-00583 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2024 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴慧娟	刘荟		
	3 年	4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	9 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	9 万元			

审计报告

大信审字[2024]第 2-00583 号

武汉英思工程科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉英思工程科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些

风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴慧娟

中 国 • 北 京

中国注册会计师：刘荟

二〇二四年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	19,380,090.25	14,316,955.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	196,680.00	
应收账款	五、（三）	19,408,369.95	18,669,740.56
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	109,825.43	959,304.80
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、（五）	325,887.35	599,410.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	13,254.68	392,493.24
合同资产	五、（七）	786,796.45	308,082.02
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		40,220,904.11	35,245,986.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	10,797,590.51	11,192,200.81

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（九）	241,837.65	218,847.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,039,428.16	11,411,048.51
资产总计		51,260,332.27	46,657,035.48
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	4,001,644.44	4,004,666.67
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、（十二）	2,284,670.26	948,392.31
预收款项			
合同负债	五、（十三）	1,959,914.02	1,673,156.09
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、（十四）	3,875,519.48	2,859,048.12
应交税费	五、（十五）	933,218.16	684,465.14
其他应付款	五、（十六）	371,615.15	186,764.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（十七）	174,575.95	100,389.37
流动负债合计		13,601,157.46	10,456,881.77
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		13,601,157.46	10,456,881.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	5,538,627.81	5,538,627.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	2,349,354.68	2,203,452.57
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	18,771,192.32	17,458,073.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,659,174.81	36,200,153.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		37,659,174.81	36,200,153.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,260,332.27	46,657,035.48

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：谢红星

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		35,001,488.09	29,498,718.88
其中：营业收入	五、（二十	35,001,488.09	29,498,718.88

	一)		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,866,453.82	30,328,151.44
其中：营业成本	五、(二十一)	23,552,984.51	20,082,655.89
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、(二十二)	205,281.97	146,575.40
销售费用	五、(二十三)	4,007,712.44	2,461,575.28
管理费用	五、(二十四)	2,692,045.05	2,662,809.55
研发费用	五、(二十五)	3,408,653.45	4,892,516.51
财务费用	五、(二十六)	-223.6	82,018.81
其中：利息费用		72,577.82	110,321.12
利息收入		105,545.30	61,551.86
加：其他收益	五、(二十七)	830,977.68	1,222,105.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)		110,990.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-542,492.77	-31,632.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-8,080.79	11,851.45

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	12,895.12	2,101.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,428,333.51	485,983.89
加：营业外收入	五、（三十二）	7,697.64	110.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,436,031.15	486,093.89
减：所得税费用	五、（三十三）	-22,989.95	-1,872.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,459,021.10	487,965.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,459,021.10	487,965.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,459,021.10	487,965.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,459,021.10	487,965.99

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1, 459, 021. 10	487,965.99
（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）		0.13	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：谢红星

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,730,301.88	31,892,547.45
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		4,652,546.48	2,673,400.74
经营活动现金流入小计		40,382,848.36	34,565,948.19
购买商品、接受劳务支付的现金		7,967,213.79	10,443,415.87
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		19,829,459.23	19,630,555.15
支付的各项税费		1,842,771.33	1,605,575.95
支付其他与经营活动有关的现金		4,257,924.80	3,736,191.98
经营活动现金流出小计		33,897,369.15	35,415,738.95
经营活动产生的现金流量净额		6, 485, 479. 21	-849,790.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			42,980,000.00

取得投资收益收到的现金			110,990.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,008.85	2,410.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,008.85	43,093,400.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,076.26	145,383.24
投资支付的现金			42,980,000.00
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		178,076.26	43,125,383.24
投资活动产生的现金流量净额		-154,067.41	-31,982.90
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		4,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,955.61	113,689.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,073,955.61	7,113,689.87
筹资活动产生的现金流量净额		-73,955.61	-3,113,689.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			19,135.93
五、现金及现金等价物净增加额		6,257,456.19	-3,976,327.60
加：期初现金及现金等价物余额		10,340,940.05	14,317,267.65
六、期末现金及现金等价物余额		16,598,396.24	10,340,940.05

法定代表人：彭华 主管会计工作负责人：周伟 会计机构负责人：谢红星

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00				5,538,627.81				2,203,452.57		17,458,073.33		36,200,153.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				5,538,627.81				2,203,452.57		17,458,073.33		36,200,153.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									145,902.11		1,313,118.99		1,459,021.10
（一）综合收益总额											1,459,021.10		1,459,021.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								145,902.11		-145,902.11			
1. 提取盈余公积								145,902.11		-145,902.11			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,000,000.00				5,538,627.81			2,349,354.68		18,771,192.32			37,659,174.81

[illegible]

（三）利润分配									48,796.60		-48,796.60		
1. 提取盈余公积									48,796.60		-48,796.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股 本）													
2.盈余公积转增资本（或股 本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转 留存收益													
5.其他综合收益结转留存收 益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11000000.00				5,538,627.81				2,203,452.57		17,458,073.33		36,200,153.71

法定代表人：彭华

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：谢红星

三 财务报表附注

一、企业的基本情况

（一）企业基本信息

统一社会信用代码：91420100737509100G

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

注册地址：武汉市东湖开发区东信路数码港

法定代表人：彭华

注册资本：壹仟壹佰万元整

成立日期：2002 年 4 月 12 日

营业期限：2002 年 4 月 12 日至****

经营范围：一般项目：软件开发，物联网技术研发，人工智能应用软件开发，智能水务系统开发，软件外包服务，网络技术服务，大数据服务，数据处理服务，信息技术咨询服务，智能控制系统集成，信息系统集成服务，人工智能行业应用系统集成服务，互联网数据服务，地理遥感信息服务，水利相关咨询服务，数字技术服务，工业互联网数据服务，数据处理和存储支持服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），信息系统运行维护服务，物联网应用服务，工程管理服务，移动终端设备销售，云计算设备销售，软件销售，工业自动控制系统装置销售，数字视频监控系统销售，智能车载设备销售，物联网设备销售，计算机及通讯设备租赁，人工智能硬件销售，信息安全设备销售，卫星遥感应用系统集成，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，数字文化创意内容应用服务，数字文化创意软件开发，数字内容制作服务（不含出版发行），数字文化创意技术装备销售，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）许可项目：广播电视节目制作经营，建筑智能化系统设计。（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）

（二）历史沿革

武汉英思工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由武汉英思工程科技有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2013 年 9 月在武汉市工商行政管理局办妥变更登记手续，股份公司设立时的注册资本为 1000 万元、股份总数 1000 万股。

2014 年 1 月 2 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意武汉英思工程科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2013]1020 号）批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶

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

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据银行承兑汇票确定
组合 2：商业承兑汇票-应收其他客户的款项	依据其他客户的应收票据账龄作为组合

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收其他客户的款项	依据其他客户的应收账款账龄作为组合
组合 2：应收合并范围内关联方的款项（不计提坏账准备）	合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备

对于划分为组合的应收票据，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。

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

③按照单项计提坏账准备的判断标准

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

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，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：交存于政府部门的保证金（不计提坏账准备）

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项（不计提坏账准备）

其他应收款组合 3：应收的其他款项

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

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（%）
房屋建筑物	20-30	3	3.23-4.85
运输设备	6-10	3	9.50-15.83
办公及其他设备	3-6	3	15.83-31.67

(十四) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已

经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十六)长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七)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. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 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法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法：

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务

合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

（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,计入营业外收入。

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十二)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

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

(二十三) 租赁

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

1. 承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（二十四）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包

括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述会计政策变更对公司本期财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期应税收入	6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年 39 号），公司符合《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号）规定的现代服务业-信息技术服务业纳税人，2023 年度，公司适用 5%加计抵减政策。

2、企业所得税

公司于 2023 年 11 月 14 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准的编号为 GR202342003307 号高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）规定，2023 年度至 2025 年度公司所得税减按 15%税率征收。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金		
项目	期末余额	期初余额
银行存款	12,598,396.24	10,340,940.05
其他货币资金（注）	6,781,694.01	3,976,015.71
合计	19,380,090.25	14,316,955.76

注：其他货币资金系保函保证金 2,781,694.01 元，定期存款 4,000,000.00 元。

(二)应收票据		
1. 应收票据的分类		
项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000.00	
减：坏账准备	3,320.00	
合计	196,680.00	

2. 期末无已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(三)应收账款		
1. 按账龄披露		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	12,840,234.94	12,703,009.79
1 至 2 年	2,950,461.46	5,634,203.23
2 至 3 年	5,057,428.89	1,189,243.63
3 至 4 年	14,983.56	13,323.90
5 年以上	108,000.00	124,651.00
减：坏账准备	1,562,738.90	994,690.99
合计	19,408,369.95	18,669,740.56

2. 按坏账计提方法分类披露					
类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	20,971,108.85	100.00	1,562,738.90	7.45	19,408,369.95
其中：信用风险组合（正常客户）	20,971,108.85	100.00	1,562,738.90	7.45	19,408,369.95
合计	20,971,108.85	100.00	1,562,738.90	7.45	19,408,369.95

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,664,431.55	100.00	994,690.99	5.06	18,669,740.56
其中：信用风险组合（正常客户）	19,664,431.55	100.00	994,690.99	5.06	18,669,740.56
合计	19,664,431.55	100.00	994,690.99	5.06	18,669,740.56

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,840,234.94	213,147.90	1.66	12,703,009.79	210,869.96	1.66
1 至 2 年	2,950,461.46	216,268.83	7.33	5,634,203.23	412,987.10	7.33
2 至 3 年	5,057,428.89	1,017,554.69	20.12	1,189,243.63	239,275.82	20.12
3 至 4 年	14,983.56	7,767.48	51.84	13,323.90	6,907.11	51.84
5 年以上	108,000.00	108,000.00	100.00	124,651.00	124,651.00	100.00
合计	20,971,108.85	1,562,738.90	7.45	19,664,431.55	994,690.99	5.06

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	994,690.99	568,047.91				1,562,738.90
合计	994,690.99	568,047.91				1,562,738.90

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	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
1.北京金准咨询有限责任公司	2,267,643.55	158,405.95	2,426,049.50	11.14	40,272.42
2.长江三峡技术经济发展有限公司巴基斯坦分公司	1,932,616.90		1,932,616.90	8.88	353,342.03
3.中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司大别山引淮灌溉工程项目部	1,524,272.24		1,524,272.24	7.00	240,084.37
4.中国葛洲坝集团第二工程有限公司	1,800,944.05		1,800,944.05	8.27	158,402.75
5.陕西世维科技发展有限公司	1,423,000.00		1,423,000.00	6.54	286,307.60

合计	8,948,476.74	158,405.95	9,106,882.69	41.83	1,078,409.17
----	--------------	------------	--------------	-------	--------------

(四) 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	95,153.73	86.64	894,097.95	93.20
1 至 2 年	14,671.70	13.36	65,206.85	6.80
合计	109,825.43	100.00	959,304.80	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
1. 淘宝	39,568.07	36.03
2. 陈丽碟	22,200.00	20.21
3. 京东商城	15,245.17	13.88
4. 浙江大华科技有限公司	9,966.40	9.07
5. 湖北诚达兴晟信息科技有限公司	8,000.00	7.28
合计	94,979.64	86.47

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	325,887.35	599,410.59
合计	325,887.35	599,410.59

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	303,098.17	542,382.55
1 至 2 年	3,700.00	51,600.00
2 至 3 年	17,000.00	37,000.00
3 至 4 年	35,000.00	10,000.00
5 年以上		20,214.00
减：坏账准备	32,910.82	61,785.96
合计	325,887.35	599,410.59

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,740.64	2,000.00
保证金及其他	351,057.53	659,196.55
减：坏账准备	32,910.82	61,785.96
合计	325,887.35	599,410.59

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	61,785.96			61,785.96
本期计提				
本期转回	28,875.14			28,875.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	32,910.82			32,910.82

(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	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
1. 王岩	保证金	190,000.00	1 年以内	52.95	6,498.00
2. 中国葛洲坝集团股份有限公司 胶州建设分公司	保证金	40,000.00	1 年以内	11.15	1,368.00
3. 上海携程宏睿国际旅行社有限 公司	保证金	30,000.00	3-4 年	8.36	15,120.00
4. 贵州工程应用技术学院	保证金	25,325.00	1 年以内	7.06	866.12
5. 湖南云集云计算设备有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	5.57	684.00
合计		305,325.00		85.09	24,536.12

注：王岩暂收人民币 19 万元，用于抵扣前期由他代武汉英思科技支付武汉信诺瑞得信息技术有限公司《华为软件及技术服务合同-软件 FusionStage6 云基础架构规划设计与实施服务》合同款项 19 万元

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	13,254.68		13,254.68	392,493.24		392,493.24
项目工程				397,307.20	397,307.20	
合计	13,254.68		13,254.68	789,800.44	397,307.20	392,493.24

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目工程	397,307.20			397,307.20		
合计	397,307.20			397,307.20		

(七) 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
未到期的质保金	800,077.73	13,281.28	786,796.45	313,282.51	5,200.49	308,082.02
合计	800,077.73	13,281.28	786,796.45	313,282.51	5,200.49	308,082.02

2. 合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
合同资产减值准备	5,200.49	8,080.79				13,281.28
合计	5,200.49	8,080.79				13,281.28

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	10,797,590.51	11,192,200.81
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	10,797,590.51	11,192,200.81

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
----	--------	------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	12,961,844.24	627,278.85	1,946,702.11	15,535,825.20
2.本期增加金额		121,124.96	56,951.30	178,076.26
(1) 购置		121,124.96	56,951.30	178,076.26
3.本期减少金额		358,321.00	12,136.75	370,457.75
(1) 处置或报废		358,321.00	12,136.75	370,457.75
4.期末余额	12,961,844.24	390,082.81	1,991,516.66	15,343,443.71
二、累计折旧				
1.期初余额	2,062,459.28	454,654.43	1,826,510.68	4,343,624.39
2.本期增加金额	419,099.76	47,437.40	95,035.67	561,572.83
(1) 计提	419,099.76	47,437.40	95,035.67	561,572.83
3.本期减少金额		347,571.37	11,772.65	359,344.02
(1) 处置或报废		347,571.37	11,772.65	359,344.02
4.期末余额	2,481,559.04	154,520.46	1,909,773.70	4,545,853.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,480,285.20	235,562.35	81,742.96	10,797,590.51
2.期初账面价值	10,899,384.96	172,624.42	120,191.43	11,192,200.81

(九) 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	241,837.65	1,612,251.00	218,847.70	1,458,984.64
小计	241,837.65	1,612,251.00	218,847.70	1,458,984.64

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13.316.716.86	12,493,833.72
合计	13.316.716.86	12,493,833.72

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年		2,064,587.45	
2024 年	67,023.67	67,023.67	
2025 年	3,338,364.50	3,338,364.50	
2026 年	3,082,859.61	3,082,859.61	
2027 年	3,940,998.49	3,940,998.49	
2028 年	2,887,470.59		
合计	13,316,716.86	12,493,833.72	

(十)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况		期初情况		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值		
货币资金	2,781,694.01	2,781,694.01	3,976,015.71	3,976,015.71	保证金	保函担保受限
固定资产	7,868,736.42	5,937,199.82	7,868,736.42	6,191,622.30	抵押担保	保函、贷款授信担保
合计	10,650,430.43	8,718,893.83	11,844,752.13	10,167,638.01		--

(十一)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	4,000,000.00	
保证借款(注)		4,000,000.00
短期借款应付利息	1,644.44	4,666.67
合计	4,001,644.44	4,004,666.67

注：2023 年 12 月，公司向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行借款 400.00 万元，由公司实际控制人彭华为该笔借款提供保证，并以公司四项专利权作为质押。

(十二)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,981,980.17	556,313.06
1 年以上	302,690.09	392,079.25
合计	2,284,670.26	948,392.31

(十三) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,959,914.02	1,673,156.09
合计	1,959,914.02	1,673,156.09

(十四) 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	2,766,612.18	19,807,354.10	18,775,641.79	3,798,324.49
离职后福利-设定提存计划	92,435.94	1,038,576.49	1,053,817.44	77,194.99
合计	2,859,048.12	20,845,930.59	19,829,459.23	3,875,519.48

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	2,535,912.09	19,022,008.00	17,981,065.64	3,576,854.45
社会保险费	56,605.84	544,995.10	547,572.80	54,028.14
其中：医疗及生育保险费	53,813.16	538,130.24	540,735.42	51,207.98
工伤保险费	2,792.68	6,864.86	6,837.38	2,820.16
住房公积金	43,149.19	240,351.00	247,003.35	36,496.84
工会经费和职工教育经费	130,945.06			130,945.06
合计	2,766,612.18	19,807,354.10	18,775,641.79	3,798,324.49

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	88,557.62	995,175.16	1,009,925.06	73,807.72
失业保险费	3,878.32	43,401.33	43,892.38	3,387.27

合计	92,435.94	1,038,576.49	1,053,817.44	77,194.99
----	-----------	--------------	--------------	-----------

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	717,112.84	550,524.36
个人所得税	139,275.95	103,575.33
城市维护建设税	30,738.13	9,665.74
教育费附加	13,173.48	4,142.46
地方教育费附加	8,782.33	2,761.64
其他税费	24,135.43	13,795.61
合计	933,218.16	684,465.14

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	371,615.15	186,764.07
合计	371,615.15	186,764.07

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
费用	371,615.15	186,764.07
合计	371,615.15	186,764.07

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	174,575.95	100,389.37
合计	174,575.95	100,389.37

(十八) 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	11,000,000.00						11,000,000.00

(十九)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	5,538,627.81			5,538,627.81
合计	5,538,627.81			5,538,627.81

(二十)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,203,452.57	145,902.11		2,349,354.68
合计	2,203,452.57	145,902.11		2,349,354.68

(二十一)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	17,458,073.33	17,018,903.94
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	17,458,073.33	17,018,903.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,459,021.10	487,965.99
减：提取法定盈余公积	145,902.11	48,796.60
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	18,771,192.32	17,458,073.33

(二十二)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

主营业务收入	35,001,488.09	23,552,984.51	29,498,718.88	20,082,655.89
合计	35,001,488.09	23,552,984.51	29,498,718.88	20,082,655.89

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	技术服务收入
在某一时段内确认	35,001,488.09

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,040.03	51,811.95
教育费附加	34,302.84	22,205.11
地方教育费附加	22,868.56	14,803.40
房产税	54,439.72	54,439.72
土地使用税	742.72	742.72
印花税	12,528.98	2,572.50
车船税	359.12	
合计	205,281.97	146,575.40

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,143,234.67	1,859,288.53
差旅费	455,561.15	192,625.18
办公费	90,288.93	27,143.57
招待费	381,189.42	234,030.66
登记注册费	59,200.13	52,998.97
广告费	103,479.13	14,457.71
招投标费	84,067.99	54,730.13
其他	690,691.02	26,300.53
合计	4,007,712.44	2,461,575.28

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,510,683.30	1,466,756.26

办公费、招待费、会务费及招聘费等	262,981.87	239,105.38
中介机构	281,915.10	268,299.76
折旧及摊销费、公共福利费、物业费等	536,472.32	662,921.50
其他	99,992.46	25,726.65
合计	2,692,045.05	2,662,809.55

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,024,672.69	4,439,899.04
折旧费用	327,855.34	347,431.79
软件服务费	3,362.83	97,980.71
其他费用	52,762.59	7,204.97
合计	3,408,653.45	4,892,516.51

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	72,577.82	110,321.12
减：利息收入	105,545.30	61,551.86
减：汇兑收益		19,135.93
手续费支出	32,743.88	52,385.48
合计	-223.60	82,018.81

(二十八) 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
2023 年省级制造业高质量发展专项资金（第二批）	500,000.00		与收益相关
2023 年度第一批科技型中小企业技术创新补贴款	100,000.00		与收益相关
企业吸纳重点群体就业补贴款	117,650.00		与收益相关
稳岗补贴		56,532.41	与收益相关
市级外经贸基金（服务贸易）专项资金	29,700.00	49,600.00	与收益相关
新型信息消费示范项目奖励资金		1,000,000.00	与收益相关

个税手续费补贴	7,477.56	7,958.96	与收益相关
进项税加计抵减	28,036.10	72,767.35	与收益相关
东湖高新区新经济政策奖补资金	30,000.00		与收益相关
其他政府补助小计	18,114.02	35,246.40	与收益相关
合计	830,977.68	1,222,105.12	

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益		110,990.34
合计		110,990.34

(三十) 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	-3,320.00	
应收账款信用减值损失	-568,047.91	-17,469.60
其他应收款信用减值损失	28,875.14	-14,162.52
合计	-542,492.77	-31,632.12

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-8,080.79	11,851.45
合计	-8,080.79	11,851.45

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,895.12	2,101.66
合计	12,895.12	2,101.66

(三十三) 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	7,697.64	110.00	7,697.64
合计	7,697.64	110.00	7,697.64

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-22,989.95	-1,872.10
合计	-22,989.95	-1,872.10

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,436,031.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	215,404.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,859.63
研发费用加计扣除的影响	-511,298.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	175,043.77
所得税费用	-22,989.95

(三十五) 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	4,652,546.48	2,673,400.74

其中：政府补助	802,941.58	1,149,337.77
利息收入	105,545.30	61,551.86
收回保函保证金	2,059,278.05	581,034.00
保证金及往来款项	1,684,781.55	881,477.11
支付其他与经营活动有关的现金	4,257,924.80	3,736,191.98
其中：支付的管理费用、销售费用等	2,151,200.57	1,184,571.97
支付保函保证金	864,956.35	1,558,355.53
押金及保证金	1,209,024.00	940,879.00
手续费支出	32,743.88	52,385.48

2. 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,004,666.67	4,000,000.00	1,644.44	4,004,666.67		4,001,644.44
合计	4,004,666.67	4,000,000.00	1,644.44	4,004,666.67		4,001,644.44

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,459,021.10	487,965.99
加：资产减值准备	8,080.79	-11,851.45
信用减值损失	542,492.77	31,632.12
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	561,572.83	566,928.95
使用权资产折旧		
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）	-12,895.12	-2,101.66
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）	72,577.82	110,321.12
投资损失（收益以“－”号填列）		-110,990.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,989.95	-1,872.10
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）	776,545.76	147,037.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-838,274.77	-1,006,190.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,939,347.98	-1,060,669.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,485,479.21	-849,790.76
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,598,396.24	10,340,940.05
减：现金的期初余额	10,340,940.05	14,317,267.65
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	6,257,456.19	-3,976,327.60

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,598,396.24	10,340,940.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,598,396.24	10,340,940.05
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	16,598,396.24	10,340,940.05

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为彭华，为公司董事长兼总经理，直接持有公司 57.36%的股权。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张攀峰、夏芳华、戴洪义	董事
周伟	董事、财务总监兼董事会秘书
吴晶莹、赵太敏、王寅	监事会主席、监事、职工代表监事

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
彭华	本公司	1,500.00	2021-12-13	2024-12-12	否
彭华	本公司	400.00	2023-12-20	2024-12-19	否

2. 关键管理人员报酬（单位：人民币万元）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	157.22	171.04

(四) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	彭华	11,558.97	
其他应付款	赵太敏	60,860.32	
其他应付款	夏芳华	1,800.00	
其他应付款	戴洪义	7,376.80	
其他应付款	周伟	12,401.73	

七、承诺及或有事项

(一)承诺事项

报告期内公司无重大承诺事项。

(二)或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对外银行保函情况如下：

保函类别	开证银行	承诺期限	保函金额	保函条件
保函保证金	招商银行武汉分行水果湖支行	项目承建期间	9,749,920.06	银行授信

八、资产负债表日后事项

截止报告出具日，公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,259.22	2,101.66	2,101.66
2. 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（注）	802,941.58	1,222,105.12	1,149,337.77
3. 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		110,990.34	110,990.34
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,333.54	110.00	110.00
减：所得税影响额	123,530.16	200,296.07	189,380.97
合计	700,004.18	1,135,011.05	1,073,158.80

注：计入当期损益的政府补助上期金额调整系进项税加计抵减产生的其他收益。

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.95	1.36	0.13	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06	-1.80	0.07	-0.06

武汉英思工程科技股份有限公司
二〇二四年四月二十四日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,259.22
2. 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	802,941.58
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,333.54
非经常性损益合计	823,534.34
减：所得税影响数	123,530.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	700,004.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用