优力克

NEEQ: 832656

武汉优力克自动化系统工程股份有限公司

Wuhan Unique Automatic System Engineering Co., Ltd.

年度报告

2025

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、公司负责人陶鸿、主管会计工作负责人陈磊及会计机构负责人（会计主管人员）陈磊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、北京兴昌华会计师事务所（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。

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节 重大事件 17
第四节 股份变动、融资和利润分配 25
第五节 公司治理 29
第六节 财务会计报告 34
附件 会计信息调整及差异情况 102

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
优力克、公司、本公司、股份公司	指	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司
东腾投资	指	武汉东腾投资合伙企业（有限合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
兴昌华、会计师事务所	指	北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统/全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌转让	指	公司股票进入全国股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	股东会、董事会和监事会
股东会	指	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股东会
董事会	指	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司董事会
监事会	指	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
上年期末	指	2024 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉优力克自动化系统工程股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Unique Automatic System Engineering Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	陶鸿	成立时间	1996 年 11 月 22 日
控股股东	控股股东为北海丰旭禾创业投资有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为吴斌，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务--I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	汽车行业自动化系统集成服务		
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	优力克	证券代码	832656
挂牌时间	2015 年 7 月 2 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）	26,890,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈磊	联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新四路 27 附 1 号久阳科技产业园 3-2 号楼 2 层 201
电话	18627168122	电子邮箱	xgz@uni-auto.com.cn
传真	027-84222251		
公司办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新四路 27 附 1 号久阳科技产业园 3-2 号楼 2 层 201	邮政编码	430000
公司网址	www.uni-auto.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9142010061643304XC		
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新四路 27 附 1 号久阳科技产业园 3-2 号楼 2 层 201		

注册资本（元）	26,890,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

本公司是汽车行业的自动化系统集成服务提供商，拥有一大批工程经验丰富、技术娴熟的软件设计开发及专业技术人才，熟练掌握汽车厂总装、焊装、涂装等自动化生产线生产工艺标准和流程，拥有《焊装线工位成品件信息管理系统 V1.0》、《涂装线输送设备吊具、台车的信息跟踪管理 V1.0》、系统《总装线工位配件信息管理系统 V1.0》、《总装线状态信息管理系统 V1.0》等软件著作权，《一种用于搬运机器人的弹性电磁支架》、《一种涂装生产线用吊运装置》等多项实用新型技术专利，具备三级建筑资质及安全生产许可证，主要为各大汽车厂商提供自动化控制系统整体方案设计、图纸设计、电气硬件产品装配制造、软件设计开发及嵌入、安装调试、陪产等一整套工业自动化控制系统集成服务，同时还提供自动化控制软件设计开发及嵌入调试等软件技术服务。

公司目前的主要客户有两类，一类是汽车生产线总承包商，针对汽车厂新工厂生产线新建项目或汽车厂原有老生产线大型升级改造的项目。公司主要承接其中生产线电气部分的设计、编程、系统集成、调试和跟踪陪产部分；一类是汽车整车厂家，公司主要承接汽车生产线电气性能提升改造工程部分。公司主要采取直销方式，通过参与汽车整车厂家公开投标、直接洽谈的方式获得项目订单，并与客户签订业务合同，按照客户需求进行自动化控制系统方案设计、控制软件编程、采购与生产、系统安装调试等，在经客户验收合格后，确认销售收入，获取相应利润。

2、2025 年度经营计划实现情况

公司管理层紧密围绕年初制定的年度计划，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势，坚持以市场需求为导向，以客户为核心，专注于主营业务的稳健发展，同时进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司总体发展保持良好势头，并取得了较好的经营成果。报告期内，公司经营情况如下：

（1）公司的财务状况

截至报告期末，公司资产总额 60,527,276.66 元，同比减少 22.25%；负债总额为 47,074,015.49 元，同比减少 0.17%；净资产为 13,453,261.17 元；同比减少 56.16%。

（2）公司经营成果

2025 年度公司营业收入 17,355,078.46 元，比 2024 年减少 65.42%；营业成本 15,271,577.41 元，

比 2024 年减少 60.18%；归属挂牌公司股东的净利润为-17,122,216.47 元。

（3）公司现金流情况

2025 年公司经营活动产生的现金流量净额为-12,743,410.36 元，较 2024 年增加 22.53%，主要是由于公司报告期内购买商品、接收劳务支付的现金相比 2024 年减少所致。

（4）技术研发情况

公司继续投入产品研发创新，2025 年全年研发投 4,644,483.11 元，研发投入占营收比例为 26.76%。

（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	2022 年 11 月 29 日，公司荣获湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR202242004160。

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	17,355,078.46	50,193,051.83	-65.42%
毛利率%	12.01%	23.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,122,216.47	1,245,477.04	-1,474.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,287,338.62	1,094,053.59	-1,680.12%
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）	-77.38%	4.14%	-
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）	-78.13%	3.64%	-
基本每股收益	-0.64	0.05	-1,380.00%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	60,527,276.66	77,843,789.73	-22.25%
负债总计	47,074,015.49	47,155,337.14	-0.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,566,236.12	30,688,452.59	-55.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.5	1.14	-56.14%

资产负债率%（母公司）	77.50%	60.58%	-
资产负债率%（合并）	77.77%	60.58%	-
流动比率	1.26	1.64	-
利息保障倍数	-13.27	2.28	-
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	-12,743,410.36	-16,450,481.79	22.53%
应收账款周转率	0.53	1.65	-
存货周转率	0.58	1.89	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-22.25%	12.09%	-
营业收入增长率%	-65.42%	28.66%	-
净利润增长率%	-1483.82%	-55.76%	-

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	3,045,820.60	5.03%	7,370,307.84	9.47%	-58.67%
交易性金融资产	77.25	0.00%	4,005,929.44	5.15%	-100.00%
应收票据	0.00	0.00%	1,691,865.00	2.17%	-100.00%
应收账款	29,181,335.73	48.21%	32,462,625.38	41.70%	-10.11%
应收款项融资	860,289.69	1.42%	2,125,579.21	2.73%	-59.53%
预付款项	1,685,426.61	2.78%	895,369.74	1.15%	88.24%
其他应收款	1,591,679.79	2.63%	1,540,771.17	1.98%	3.30%
存货	21,627,720.52	35.73%	19,751,423.98	25.37%	9.50%
合同资产	685,026.20	1.13%	5,963,684.16	7.66%	-88.51%
其他流动资产	320.94	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	301,815.00	0.50%	198,612.50	0.26%	51.96%
使用权资产	914,226.38	1.51%	1,430,090.80	1.84%	-36.07%
递延所得税资产	633,537.95	1.05%	407,530.51	0.52%	55.46%
短期借款	27,526,170.83	45.48%	25,372,526.64	32.59%	8.49%
应付账款	6,963,299.43	11.50%	10,750,019.42	13.81%	-35.23%
应付职工薪酬	602,144.02	0.99%	2,647.06	0.00%	22,647.65%
应交税费	959,054.67	1.58%	2,029,280.05	2.61%	-52.74%
其他应付款	230,171.15	0.38%	2,516,452.60	3.23%	-90.85%
合同负债	5,007,706.77	8.27%	3,959,512.40	5.09%	26.47%
一年内到期的非流动负债	4,562,521.68	7.54%	567,394.13	0.73%	704.12%
其他流动负债	651,001.88	1.08%	997,811.61	1.28%	-34.76%
租赁负债	434,811.10	0.72%	745,179.61	0.96%	-41.65%

递延所得税负债	137,133.96	0.23%	214,513.62	0.28%	-36.07%
股本	26,890,000.00	44.43%	26,890,000.00	34.54%	0.00%
资本公积	1,804,481.45	2.98%	1,804,481.45	2.32%	0.00%
盈余公积	512,363.60	0.85%	512,363.60	0.66%	0.00%
未分配利润	-15,640,608.93	-25.84%	1,481,607.54	1.90%	-1,155.65%

项目重大变动原因

1、报告期末货币资金较期初余额减少 4,324,487.24 元，降低 58.67%，主要系公司本期偿还债务支付的现金较上期增加所致；

2、报告期末交易性金融资产较期初减少 4,005,852.19 元，降低 100.00%，主要系本期公司购买金融产品较上期较少所致；

3、报告期末应收票据较期初余额减少 1,691,865.00 元，降低 100.00%，主要系公司本期应收票据结算较上期有所减少所致；

4、报告期末应收款项融资较期初减少 1,265,289.52 元，降低 59.53%，主要系公司收到的预计贴现或背书对应“6+9”银行出具的应收票据较上期减少所致；

5、报告期末预付款项较期初增加 790,056.87 元，上升 88.24%，主要系报告期内公司预付供应商款项较上期增加所致；

5、报告期末合同资产较期初减少 5,278,657.96 元，降低 88.51%，主要系随着公司本期收入下降，公司本期收取的项目质保金减少所致；

6、报告期末固定资产较期初增加 103,202.50 元，上升 51.96%，主要系公司本期购置的运输设备增加所致；

7、报告期末使用权资产余额较期初减少 515,864.42 元，降低 36.07%，主要系公司租赁办公厂房快到租赁期所致；

8、报告期末递延所得税资产较期初增加 226,007.44 元，上升 55.46%，主要系报告期内公司资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异较上年末增加所致；

9、报告期末应付账款余额较期初减少 3,786,719.99 元，降低 35.23%，主要系随着收入的减少相应的采购形成的应付账款也随之减少所致；

10、报告期末应付职工薪酬较期初增加 599,496.96 元，上升 22,647.65%，主要系公司本期未及时支付 2025 年 12 月的员工薪酬所致；

11、报告期末应交税费较期初减少 1,070,225.38 元，降低 52.74%，主要系公司本期由于受销售收入下滑导致计提增值税较去年减少所致；

12、报告期末其他应付款较期初减少 2,286,281.45 元，降低 90.85%，主要系报告期内公司对往来款进行清理所致；

13、报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 3,995,127.55 元，上升 704.12%，主要系本期一年内到期的长期借款较 2024 年增加所致；

14、报告期末其他流动负债较期初减少 346,809.73 元，降低 34.76%，其他流动负债主要为未终止确认的应收票据，公司将非“6+9”银行出具的应收票据背书或贴现不予终止确认，并计入其他流动负债；

15、报告期末租赁负债较期初减少 310,368.51 元，降低 41.65%，主要系公司租赁办公厂房快到租赁期所形成的负债减少所致。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,355,078.46	-	50,193,051.83	-	-65.42%
营业成本	15,271,577.41	87.99%	38,351,869.98	76.41%	-60.18%
毛利率%	12.01%	-	23.59%	-	-
税金及附加	129,307.89	0.75%	183,624.04	0.37%	-29.58%
销售费用	1,320,013.01	7.61%	990,264.52	1.97%	33.30%
管理费用	3,508,237.40	20.21%	4,368,125.20	8.70%	-19.69%
研发费用	4,644,483.11	26.76%	3,514,693.49	7.00%	32.14%
财务费用	1,255,783.16	7.24%	1,056,526.17	2.10%	18.86%
其他收益	3,914.60	0.02%	220,993.04	0.44%	-98.23%
投资收益	4,036.71	0.02%	38,700.55	0.08%	-89.57%
信用减值损失	-1,875,277.06	-10.81%	-544,532.72	-1.08%	-244.38%
资产减值损失	-7,091,157.85	-40.86%	-31,243.05	-0.06%	-22,596.75%
资产处置收益	0.00	0.00%	-113,188.50	-0.23%	100.00%
公允价值变动收益	77.25	0.00%	5,929.44	0.01%	-98.70%
营业利润	-17,732,729.87	-102.18%	1,304,607.19	2.60%	-1,459.24%
营业外收入	197,051.35	1.14%	0.47	0.00%	41,925,719.15%
营业外支出	2,900.00	0.02%	2,400.32	0.00%	20.82%
利润总额	-17,538,578.52	-101.06%	1,302,207.34	2.59%	-1,446.83%
所得税费用	-303,387.10	-1.75%	56,730.30	0.11%	-634.79%
净利润	-17,235,191.42	-99.31%	1,245,477.04	2.48%	-1,483.82%

项目重大变动原因

1、本期营业收入为 17,355,078.46 元，较 2024 年 50,193,051.83 元，下降了 65.42%，主要是报告期内受市场环境影响，无大客户新增收入所致；

2、本期营业成本 15,271,577.41 元，较 2024 年 38,351,869.98 元，下降了 60.18%，主要是公司本期受收入下降带来结转成本下降所致；

3、本期销售费用 1,320,013.01 元，较 2024 年 990,264.52 元，上升了 33.30%，主要系本期咨询服务费相比去年增加所致；

4、本期研发费用 4,644,483.11 元，较 2024 年 3,514,693.49 元，上升 32.14%，主要系报告期内公司研发项目增加，导致本期研发投入增加所致；

5、本期其他收益 3,914.60 元，较 2024 年 220,993.04 元，下降了 98.23%，下降的主要原因为公司本期收到政府补助较去年减少所致；

6、本期信用减值损失-1,875,277.06 元，较 2024 年-544,532.72 元，下降了 244.38%，主要系公司本期应收项目计提减值准备较去年增加所致；

7、本期资产减值损失-7,091,157.85 元，较 2024 年-31,243.05 元，下降 22,596.75%，降低的原因主要系本期发生的存货跌价损失较去年增加所致；

8、本期营业外收入 197,051.35 元，较 2024 年 0.47 元，上升 41,925,719.15%，主要原系公司本期收到的偶发性收益较 2024 年增加所致；

9、本期营业利润、利润总额、净利润分别较 2024 年下降了 1,459.24%、1,446.83%、1,483.82%，主要由于本期收入和毛利率下滑带来毛利减少所致。

2、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,355,078.46	50,193,051.83	-65.42%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	15,271,577.41	38,351,869.98	-60.18%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
汽车自动化系统集成	17,355,078.46	15,271,577.41	12.01%	-65.42%	-60.18%	-11.58%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

报告期内，收入构成未发生变化。

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	艾森曼机械设备（中国）有限公司	6,923,303.84	39.89%	否
2	武汉东研智慧设计研究院有限公司	2,086,725.66	12.02%	否
3	武汉速码光年信息技术有限公司	1,886,792.46	10.87%	否
4	浙江翼真汽车有限公司	2,015,908.14	11.62%	否
5	艾森曼机械设备（上海）有限公司	1,354,068.03	7.80%	否
合计		**14,266,798.13**	**82.20%**	-

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	武汉微贝云创科技有限公司	3,008,849.56	10.25%	否
2	湖北华威科智能股份有限公司	2,291,192.46	7.81%	否
3	大悟轩达劳务服务部	1,327,433.63	4.52%	否
4	大悟维云劳务服务部	672,566.37	2.29%	否
5	武汉灵信云软科技有限公司	442,477.00	1.51%	否
合计		**7,742,519.02**	**26.38%**	-

（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	-12,743,410.36	-16,450,481.79	22.53%
投资活动产生的现金流量净额	4,009,966.15	-3,964,601.08	201.14%
筹资活动产生的现金流量净额	4,408,956.34	9,096,819.97	-51.53%

现金流量分析

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较 2024 年经营活动产生现金流量净额增加 3,707,071.43 元，上升了 22.53%，主要是由于公司报告期内购买商品、接收劳务支付的现金相比 2024 年减少所致；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较 2023 年投资活动产生的现金流量净额增加

7,974,567.23 元，上升了 201.14%，主要系公司本期投资支付的现金较 2024 年减少所致；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较 2023 年减少 4,687,863.63 元，降低 51.53%，主要系公司本期偿还债务支付的现金相比 2024 年增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

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、公司规模较小，客户集中，抗风险能力较弱的风险	截至报告期末：公司总资产为 60,527,276.66 元，公司营业收入为 17,355,078.46 元，净利润为-17,235,191.42 元。目前，公司规模较小，受制于公司目前资金、人员等因素，公司年度能够承接并执行的合同数量有限，单个合同金额较大的特点决定了公司的客户集中度较高。同时，公司的业务性质及行业特征决定了公司客户主要集中在大型汽车生产线总承包商或汽车整车厂家，一旦公司经营环境发生变化，将对公司产生较大的影响。 应对措施：公司积极融资，为研发投入和产品推广提供必需的资金，加强公司整体建设，开拓新市场，开展新业务，不断壮大公司规模，以提高公司抗风险能力。
2、毛利率波动的风险	公司业务是汽车自动化系统项目，依据客户不同的要求而

	设计、制造、调试，并非标准化产品，不同项目的毛利率不同，主要取决于客户的设计要求，单笔合同对总体毛利率的影响较大。因此，公司存在毛利率波动的风险。 应对措施：不断扩大公司销售规模，增强公司议价能力，降低对客户的依赖性，严格控制成本支出。
3、人才流失的风险	电气自动化系统集成的研发与生产的技术相对复杂，对技术人才的综合素质要求非常高，技术是公司核心竞争力的体现，优秀的核心技术人员是企业可持续发展的重要保证。公司目前掌握大量行业生产及研发的关键技术，培养了一支经验丰富的技术队伍，核心技术团队较为稳定，构成了公司的核心竞争力。但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业对于优秀技术人才的需求将增加，人才流失或技术秘密泄露也可能造成竞争对手迅速赶超公司保持的技术优势，最终使企业陷入不利地位，所以公司也面临着人才流失或者短缺的风险。 应对措施：公司将加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。同时，公司将有步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍。
4、公司治理的风险	股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构与内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：公司将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，提高公司管理规范水平。
5、应收账款收回的风险	2025 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值为 29,181,335.73 元，占当年营业收入的比例为 168.14%，占当年年末资产总额的比例为 48.21%；结算方式并未发生改变。应收账款增加的主要原因是项目的完工验收工作受车厂影响拖延。尽管公司应收账款中的主要客户为大型国有企业、长期合作的大型分包商等，这些客户的背景实力强，信誉度较好，但仍不能排除客户

	自身财务状况恶化或宏观经济景气程度不佳导致应收账款无法及时收回或不能全部收回的风险。大额的应收账款占用了公司的流动资金，会对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。 应对措施：首先加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期。公司安排专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。其次、将加强客户信用管理体系建设，从源头上减少应收账款的坏账风险。
6、客户集中度较高风险	报告期内公司对前五大客户的销售额为 14,266,798.13 元，占当期营业收入比例为 82.20%，占比较高。公司的收入依赖于客户对于汽车行业的自动化系统集成服务的需求，一旦客户因行业周期影响、自身生产经营变化或其他原因减少对公司自动化系统集成服务的需求，将会在短期内对公司持续经营的稳定性构成影响。因此，公司存在客户集中度较高的风险。 应对措施：公司将在现有客户基础上挖掘客户的潜在需求，研发新型服务；同时，公司将积极拓展下游应用市场，培育市场知名度，以改变主要客户集中度较高的局面，提高抗风险能力。
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.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东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.(四)
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.(五)
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	

二、 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

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	50,000,000.00	8,277,371.87
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	30,000,000.00	15,500,000.00
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权	0.00	0.00

与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

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

本次关联交易，用于支持公司业务发展，具有合理性和必要性。以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公证的原则，不存在损害公司利益的情形。

公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)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
董监高	2015 年 1 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 1 月 30 日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	其他（尽量避免关联交易）	正在履行中
董监高	2015 年 1 月 30 日	-	挂牌	其他承诺（利益冲突）	其他（对外投资不存在利益冲突）	正在履行中
董监高	2015 年 1 月 30 日	-	挂牌	其他承诺（备案文件不存在虚假）	其他（备案文件真实、准确、完整）	已履行完毕
其他股东	2015 年 1 月 30 日	-	挂牌	一致行动承诺	其他（所认购的股票，本人持有）	已履行完毕
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（提供信息真实、准确、完整性）	其他（提供信息真实、准确、完整性）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（具备本次收购主体资格）	其他（具备本次收购主体资格）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（保持公众公司独立性）	其他（保持公众公司独立性）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2023 年 9	-	收购	其他承诺（规范关联	其他（规范关联交	正在履行中

	月 11 日			交易）	易）	
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（收购资金来源合法性）	其他（收购资金来源合法性）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（限售期不转让股份）	其他（限售期不转让股份）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（收购完成后公众公司不注入类金融资产）	其他（收购完成后公众公司不注入类金融资产）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务）	其他（收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务）	正在履行中
收购人	2023 年 9 月 11 日	-	收购	其他承诺（收购过渡期）	其他（收购过渡期）	正在履行中

1、为了避免今后产生新的或潜在的同业竞争，公司董事、监事和高级管理人员于 2015 年 1 月 30 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务，并承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、为保证公司利益，避免以后的资产占用行为，关于对外担保、重大投资、关联交易事项的承诺公司董事、监事和高级管理人员于 2015 年 1 月 30 日签署了《关于减少并规范关联交易的承诺函》：“承诺人及其他关联方将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件及《公司章程》的规定履行交易审批程序，切实保护公司及公司股东利益。如违反上述承诺与公司及其子公司进行交易，而给公司及其控股子公司造成损失，由承诺人承担赔偿责任。”

3、关于不存在与公司存在利益冲突的对外投资的承诺公司董事、监事和高级管理人员于 2015 年 1 月 30 日签署了《关于不存在对外投资与公司存在利益冲突的声明》，承诺本人自在公司任职期内，不存在与公司业务及利益相关的对外投资活动，未与公司存在任何利益冲突。

4、为了增资扩股的工作全体董事承诺在向全国中小企业股份转让系统报送的以我公司署名的本次股票发行备案文件中不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

5、所有的认购股东承诺，承诺在本次股票发行中认购的所有股票，均为本人持有，不存在书面或者口头约定等方式代他人持有的情况，并对本次股票认购行为的合法合规承担相应的法律责任。

6、关于提供信息真实、准确、完整性的承诺函

收购人北海丰旭禾创业投资有限公司（以下简称“北海丰旭禾”）出具了《关于提供信息真实、准确性、完整性的承诺》，具体内容如下：“北海丰旭禾创业投资有限公司承诺，本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权的收购报告书、向五矿证券有限公司出具财务顾问报告提供的一切资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。”

7、关于具备本次收购主体资格的承诺

北海丰旭禾针对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“1、公司已开通全国中小企业股份转让系统股票交易权限，并开立证券账户，符合《投资者适当性管理办法》中关于投资者适当性的规定；

2、公司及控股股东、实际控制人不属于失信联合惩戒对象，不存在《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》规定的不得收购公众公司的情形；

3、公司及控股股东、实际控制人具有良好的诚信记录，不存在利用公众公司收购损害被收购公司及其股东的合法权益的情况；

4、公司及控股股东、实际控制人具有良好的诚信记录，不存在利用本次收购损害武汉优力克自动化系统工程股份有限公司及其股东的合法权益的情况，公司及控股股东、实际控制人不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购非上市公众公司的情形:

（1）收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；

（2）收购人最近 2 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为;

（3）收购人最近 2 年有严重的证券市场失信行为;

（4）《公司法》第一百四十六条规定的情形:

（5）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形”

8、关于保持公众公司独立性的承诺

本次收购完成后，收购人将取得公众公司控制权。收购人及其实际控制人承诺与公众公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持相互独立，具体如下：

（一）人员独立

1、保证公众公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公众公司专职工作，不在本企业及本企业/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本企业及本企业/本人控制的其他企业中领薪。

2、保证公众公司的财务人员独立，不在本企业及本企业/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。

3、保证公众公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本企业及本企业/本人控制的其他企业之间完全独立。

（二）资产独立

1、保证公众公司具有独立完整的资产，公众公司的资产全部处于公众公司的控制之下，并为公众公司独立拥有和运营。保证本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用公众公司的资金、资产。

2、保证不以公众公司的资产为本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业的债务违规提供担保。

（三）财务独立

1、保证公众公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证公众公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。

3、保证公众公司独立在银行开户，不与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业共用银行账户。

4、保证公众公司能够作出独立的财务决策，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公众公司的资金使用、调度。

5、保证公众公司依法独立纳税。

（四）机构独立

1、保证公众公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证公众公司的股东会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

3、保证公众公司拥有独立、完整的组织机构，与本企业及本企业/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

1、保证公众公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

2、保证尽量减少本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与公众公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

9、关于避免同业竞争的承诺

为避免武汉优力克自动化系统工程股份有限公司可能产生的或潜在的同业竞争，切实保障公众公司及全体股东利益，收购人及实际控制人承诺：

1、公司及公司控股股东控制的企业在公众公司经营事项上，包括但不限于相关董事会、监事会、股

东（大）会召集、召开、审议、投票过程中，独立决策并表决。

2、公司及公司控股股东控制的企业在公众公司未取得股转系统等监管部门批准同意前，不谋求控制地位。

3、公司及公司控股股东将充分尊重公众公司的独立法人地位，严格遵守公众公司的公司章程，保证公众公司独立经营、自主决策。公司及公司控股股东将严格按照公司法以及公众公司的公司章程规定，促使经公司提名的公众公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

4、本承诺一经公司和公司控股股东签署即对公司和公司控股股东构成有效的、合法的、具有约束力的责任。

10、关于规范关联交易的承诺

规范本次收购完成后未来可能产生的关联交易，收购人北海丰旭禾与实际控制人吴斌出具了《关于减少和规范与公众公司关联交易的承诺》承诺如下：

公司及公司控制的企业将尽可能避免和减少与公众公司及其控制的企业的关联交易：就公司及公司控制的企业与公众公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，公司及公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。公司及公司控制的其他企业保证公司及公司控制的其他企业将不通过与公众公司及其控制的企业的关联交易取得任何不正当的利益或使公众公司及其控制的企业承担任何不正当义务。

11、关于收购资金来源合法性的承诺

北海丰旭禾针对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“公司本次股份收购和认购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司定向发行股份的资金均为自有资金，来源合法，支付方式为现金不涉及证券支付收购价款情形，不存在收购资金直接或间接来源于公司或其关联方的情形，也不存在利用本次收购的公司股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。”

12、关于限售期不转让股份的承诺

北海丰旭禾针对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“本次收购完成后限售期内，本人/本公司不对外直接或间接转让持有的武汉优力克自动化系统工程股份有限公司的股份，不委托他人管理直接或者间接持有的武汉优力克自动化系统工程股份有限公司的股份，也不由武汉优力克自动化系统工程股份有限公司回购该部分股份。但本人/本公司实际控制下的不同主体之间进行转让的不受前述限制。除上述外，若中国证券监督管理委员会或者全国中小企业股份转让系统对限售另有规定的，承诺遵守该等规定。”

13、关于收购完成后公众公司不注入类金融资产的承诺函

北海丰旭禾针及其实际控制人对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“在本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，本人/本公司不会向武汉优力克自动化系统工程股份有限公司注入任何如小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等其他具有金融属性的企业，不会利用优力克平台从事其他具有金融属性的业务，也不会将优力克的资金以任何方式提供给其他具有金融属性的企业使用。

上述承诺自签署之日起生效并具有法律效力，对本人/本公司具有法律约束力。若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给武汉优力克自动化系统工程股份有限公司造成的全部损失承担赔偿责任。”

14、关于收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺

北海丰旭禾及其实际控制人针对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“在本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，不会向公众公司注入房地产开发、房地产投资等涉房业务，不直接或间接利用公众公司开展房地产开发、房地产投资等涉房业务，不利用公众公司为涉房业务提供任何形式的帮助。

上述承诺自签署之日起生效并具有法律效力，对本人/本公司具有法律约束力。若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给武汉优力克自动化系统工程股份有限公司造成的全部损失承担赔偿责任。”

15、关于收购过渡期的承诺

北海丰旭禾针对本次收购武汉优力克自动化系统工程股份有限公司股权作出如下承诺：

“1、收购人不会通过控股股东提议改选公众公司董事会，确有充分理由改选董事会的，来自收购人的董事不会超过董事会成员的 1/3；

2、被收购公司不会为收购人及其关联方提供担保；

3、被收购公司不会发行股份募集资金；

4、被收购公司除正常的经营活动或者执行股东会已作出的决议外，被收购公司董事会提出拟处置公司资产、调整公司主要业务、担保、贷款等议案，可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的，应当提交股东会审议通过。

本次收购完成后，收购人拟委派人员定期收集目标公司经营、管理信息及资料，获得目标公司提供给董事会成员的财务或其它方面的所有的信息或材料，根据目标公司届时制定的内控管理制度参与相应的监督管理，定期进行项目巡查。收购人将有权通过其提名的董事向目标公司管理层提出建议。”

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	891.05	0.0015%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	**891.05**	**0.0015%**	-

资产权利受限事项对公司的影响

以上冻结银行承兑汇票保证金由于金额较小，不会给公司造成重大不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	5,582,473	20.76%	120,000	5,702,473	21.21%
	其中：控股股东、实际控制人	3,074,000	11.43%	0	3,074,000	11.43%
	董事、监事、高管	516,275	1.92%	0	516,275	1.92%
	核心员工	538,500	2.00%	0	538,500	2.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,307,527	79.24%	-120,000	21,187,527	78.79%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	55.78%	0	15,000,000	55.78%
	董事、监事、高管	1,548,825	5.76%	0	1,548,825	5.76%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		**26,890,000**	-	**0**	**26,890,000**	-
普通股股东人数		**16**				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北海丰旭禾创业投资有限公司	18,074,000	0	18,074,000	67.2146%	15,000,000	3,074,000	0	0
2	郭晟	4,033,500	0	4,033,500	15.0000%	3,963,702	69,798	0	0
3	陶鸿	1,500,000	0	1,500,000	5.5783%	1,125,000	375,000	0	0
4	阮强	966,600	0	966,600	3.5946%		966,600	0	0
5	柳琴	675,000	0	675,000	2.5102%	675,000	0	0	0

6	王明	525,100	0	525,100	1.9528%	393,825	131,275	0	0
7	郭辉荣	415,000	0	415,000	1.5433%	0	415,000	0	0
8	范双清	160,000	0	160,000	0.5950%	0	160,000	0	0
9	皇甫修东	142,500	0	142,500	0.5299%	0	142,500	0	0
10	张华林	130,000	0	130,000	0.4835%	0	130,000	0	0
合计		**26,621,700**	**0**	**26,621,700**	**99.0022**	**21,157,527**	**5,464,173**	**0**	**0**

普通股前十名股东情况说明

□适用 √不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

公司的控股股东为北海丰旭禾创业投资有限公司，北海丰旭禾创业投资有限公司成立于 2022 年 7 月 1 日，统一社会信用代码为： 91450500MABTEC1M9H；住所为北海市银海区湖北路 288 号北海红树林现代金融产业城-北海国际金融中心 12#楼二层 B66；注册资本为 3000 万元；法定代表人为汪继东；经营范围为：一般项目:以自有资金从事投资活动创业投资（限投资未上市企业）企业管理咨询企业管理技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广知识产权服务（专利代理服务除外）软件开发新材料技术推广服务人工智能应用软件开发人工智能双创服务平台人工智能公共服务平台技术咨询服务工程管理服务社会经济咨询服务信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）信息技术咨询服务法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）票据信息咨询服务安全咨询服务供应链管理服务商务代理代办服务数据处理和存储支持服务税务服务商务秘书服务破产清算服务数字内容制作服务（不含出版发行）标准化服务科技中介服务咨询策划服务会议及展览服务节能管理服务企业总部管理市场主体登记注册代理市场营销策划承包或接受委托经营管理企业（限外国（地区）企业在中国境内从事生产经营活动）从事与外国（地区）企业相关的非营利性业务活动企业形象策划融资咨询服务财务咨询。（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）。北海丰旭禾创业投资有限公司持有公司 18,074,000 股股份，占公司股份总额的 67.21%，为公司控股股东、第一大股东。

（二）实际控制人情况

吴斌，男，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 8 月至 2005 年

9 月，任上海田岛工具有限公司武汉分公司负责人；2005 年 9 月至 2009 年 12 月，任上海捷科工具有限公司武汉分公司负责人；2010 年 2 月至 2016 年 8 月，任融众资本投资集团有限公司投资经理；2016 年 9 月至 2016 年 11 月，自由职业；2016 年 12 月-2018 年 12 月，任湖北省华奕永泰机电有限公司资产管理经理，2019 年 1 月-2019 年 8 月自由职业，2019 年 9 月至今，任重庆同丰智能装备有限公司执行董事。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023 年 12 月 25 日	15,000,000.00	1,681,927.90	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

公司本次定向发行募集资金用途为补充流动资金，该募集资金 2025 年 1-12 月累计使用 1,681,927.90 元（含利息），公司于 2025 年 11 月 10 日对上述募集资金专户进行了销户，结息余额 93.00 元已转至公司基本户，截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额 0 元，募集资金具体使用情况如下：

项目	金额
一、期初募集资金专户余额	1,682,060.58
加：利息收入	132.82
二、募集资金可使用金额	1,682,193.40
三、本年度募集资金支出金额	1,681,927.90
募集资金实际使用具体用途：	

1、补充流动资金	1,681,927.90
减：累计手续费	172.50
四、销户转至基本户	93.00
五、截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专户余额	0.00

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				
陶鸿	董事、董事长	男	1964 年 6 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	1,500,000	0	1,500,000	5.58%
郭江华	董事、总经理	男	1979 年 10 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	0	0	0	0%
任苹	董事	女	1964 年 8 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	0	0	0	0%
应斌	董事	男	1975 年 2 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	0	0	0	0%
陈磊	董事、财务负责人、董事会秘书	男	1982 年 12 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	0	0	0	0%
汪文景	监事会主席	女	1979 年 10 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	0	0	0	0%
王明	监事	男	1985 年 9 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	525,100	0	525,100	1.95%
赵安丽	职工代表监事	女	1980 年 4 月	2025 年 3 月 3 日	2028 年 3 月 3 日	40,000	0	40,000	0.15%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

□适用 √不适用

(三) 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

（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）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
行政管理人员	10	0	0	10
财务人员	3	0	0	3
销售人员	3	0	0	3
技术人员	42	0	4	38
生产人员	25	0	6	19
员工总计	**83**	**0**	**10**	**73**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	26	26
专科	47	40
专科以下	8	5
员工总计	**83**	**73**

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

公司员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。目前公司人员稳定。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
赵安丽	无变动	商务部经理	40,000	0	40,000
冷慧慧	无变动	设计部经理	40,000	0	40,000
范双清	无变动	质量部经理	160,000	0	160,000
皇普修东	无变动	技术工程师	142,500	0	142,500
张华林	无变动	技术工程师	130,000	0	130,000

核心员工的变动情况

本公司核心员工无变动。

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
内部监督机构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

公司设立股份公司时即按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。公司的住所、注册资本、股权转让等变更事项均履行了股东决议程序。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

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

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立性情况：

1、业务独立

公司主营业务具有独立的产供销系统，具有面向市场独立开展业务的能力。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续公司员工的劳动、人事、工资报

酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设财务部、销售部、研发部、生产部、采购部和人事行政部等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司财务人员独立，公司独立在银行开设账户，公司独立进行税务登记，依法独立纳税，公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

（四） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

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》和其他相关法律法规的规定，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的系统工程，需要根据公司所处行业、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，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。

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 ☐强调事项段 ☐其他事项段 ☐持续经营重大不确定性段落 ☐其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	[2026]京会兴昌华审字第 001696 号	
审计机构名称	北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 12 层 1210	
审计报告日期	2026 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张军	杨冬冬
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	7 万元	

审 计 报 告

[2026]京会兴昌华审字第 001696 号

武汉优力克自动化系统工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉优力克自动化系统工程股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2025年12月31日的财务状况以及2025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《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和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 2025 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

贵公司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。

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

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

北京兴昌华会计师事务所 中国注册会计师：张军
（特殊普通合伙）

中国 北京 中国注册会计师：杨冬冬

二〇二六年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六（一）	3,045,820.60	7,370,307.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）	77.25	4,005,929.44
衍生金融资产			
应收票据	六（三）		1,691,865.00
应收账款	六（四）	29,181,335.73	32,462,625.38
应收款项融资	六（五）	860,289.69	2,125,579.21
预付款项	六（六）	1,685,426.61	895,369.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（七）	1,591,679.79	1,540,771.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（八）	21,627,720.52	19,751,423.98
其中：数据资源			
合同资产	六（九）	685,026.20	5,963,684.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（十）	320.94	
流动资产合计		**58,677,697.33**	**75,807,555.92**
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	六（十一）	301,815.00	198,612.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六（十二）	914,226.38	1,430,090.80
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十三）	633,537.95	407,530.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		**1,849,579.33**	**2,036,233.81**
资产总计		**60,527,276.66**	**77,843,789.73**
流动负债：			
短期借款	六（十四）	27,526,170.83	25,372,526.64
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	六（十五）	6,963,299.43	10,750,019.42
预收款项			
合同负债	六（十六）	5,007,706.77	3,959,512.40
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	六（十七）	602,144.02	2,647.06
应交税费	六（十八）	959,054.67	2,029,280.05
其他应付款	六（十九）	230,171.15	2,516,452.60
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	六（二十）	4,562,521.68	567,394.13
其他流动负债	六（二十一）	651,001.88	997,811.61
流动负债合计		**46,502,070.43**	**46,195,643.91**
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六（二十二）		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六（二十三）	434,811.10	745,179.61

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	六（十三）	137,133.96	214,513.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		**571,945.06**	**959,693.23**
负债合计		**47,074,015.49**	**47,155,337.14**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十四）	26,890,000.00	26,890,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十五）	1,804,481.45	1,804,481.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十六）	512,363.60	512,363.60
一般风险准备			
未分配利润	六（二十七）	-15,640,608.93	1,481,607.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,566,236.12	30,688,452.59
少数股东权益		-112,974.95	
所有者权益（或股东权益）合计		**13,453,261.17**	**30,688,452.59**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**60,527,276.66**	**77,843,789.73**

法定代表人：陶鸿　　主管会计工作负责人：陈磊　　会计机构负责人：陈磊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,960,559.56	7,370,307.84
交易性金融资产		77.25	4,005,929.44
衍生金融资产			
应收票据			1,691,865.00
应收账款	十三（一）	29,181,335.73	32,462,625.38
应收款项融资		860,289.69	2,125,579.21
预付款项		1,593,008.39	895,369.74
其他应收款	十三（二）	1,974,879.42	1,540,771.17

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,627,720.52	19,751,423.98
其中：数据资源			
合同资产		685,026.20	5,963,684.16
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		**58,882,896.76**	**75,807,555.92**
非流动资产：			
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		301,815.00	198,612.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		914,226.38	1,430,090.80
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		636,563.21	407,530.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		**1,852,604.59**	**2,036,233.81**
资产总计		**60,735,501.35**	**77,843,789.73**
流动负债：			
短期借款		27,526,170.83	25,372,526.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,963,299.43	10,750,019.42
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		602,144.02	2,647.06
应交税费		959,054.67	2,029,280.05

其他应付款		230,171.15	2,516,452.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,003,110.93	3,959,512.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,562,521.68	567,394.13
其他流动负债		650,404.42	997,811.61
流动负债合计		**46,496,877.13**	**46,195,643.91**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		434,811.10	745,179.61
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		137,133.96	214,513.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		**571,945.06**	**959,693.23**
负债合计		**47,068,822.19**	**47,155,337.14**
所有者权益（或股东权益）：			
股本		26,890,000.00	26,890,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,804,481.45	1,804,481.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		512,363.60	512,363.60
一般风险准备			
未分配利润		-15,540,165.89	1,481,607.54
所有者权益（或股东权益）合计		**13,666,679.16**	**30,688,452.59**
负债和所有者权益（或股东权益）合计		**60,735,501.35**	**77,843,789.73**

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		**17,355,078.46**	**50,193,051.83**
其中：营业收入	六（二十八）	17,355,078.46	50,193,051.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**26,129,401.98**	**48,465,103.40**
其中：营业成本	六（二十八）	15,271,577.41	38,351,869.98
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	六（二十九）	129,307.89	183,624.04
销售费用	六（三十）	1,320,013.01	990,264.52
管理费用	六（三十一）	3,508,237.40	4,368,125.20
研发费用	六（三十二）	4,644,483.11	3,514,693.49
财务费用	六（三十三）	1,255,783.16	1,056,526.17
其中：利息费用		1,229,266.45	1,018,592.77
利息收入		11,984.91	17,829.23
加：其他收益	六（三十四）	3,914.60	220,993.04
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十五）	4,036.71	38,700.55
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）	六（三十六）	77.25	5,929.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十七）	-1,875,277.06	-544,532.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十八）	-7,091,157.85	-31,243.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十九）	-	-113,188.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**-17,732,729.87**	**1,304,607.19**
加：营业外收入	六（四十）	197,051.35	0.47
减：营业外支出	六（四十一）	2,900.00	2,400.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**-17,538,578.52**	**1,302,207.34**
减：所得税费用	六（四十二）	-303,387.10	56,730.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-17,235,191.42**	**1,245,477.04**
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）		-17,235,191.42	1,245,477.04
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）		-112,974.95	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,122,216.47	1,245,477.04
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		**-17,235,191.42**	**1,245,477.04**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,122,216.47	1,245,477.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-112,974.95	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.64	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.64	0.05

法定代表人：陶鸿　　主管会计工作负责人：陈磊　　会计机构负责人：陈磊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十三（三）	**17,355,078.46**	**50,193,051.83**
减：营业成本	十三（三）	15,271,577.41	38,351,869.98

税金及附加		129,307.89	183,624.04
销售费用		1,294,608.18	990,264.52
管理费用		3,303,386.65	4,368,125.20
研发费用		4,644,483.11	3,514,693.49
财务费用		1,255,677.61	1,056,526.17
其中：利息费用		1,229,266.45	1,018,592.77
利息收入		11,016.21	17,829.23
加：其他收益		3,914.60	220,993.04
投资收益（损失以“-”号填列）		4,036.71	38,700.55
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）		77.25	5,929.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,895,445.46	-544,532.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,091,157.85	-31,243.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-113,188.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**-17,522,537.14**	**1,304,607.19**
加：营业外收入		197,051.35	0.47
减：营业外支出		2,700.00	2,400.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**-17,328,185.79**	**1,302,207.34**
减：所得税费用		-306,412.36	56,730.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**-17,021,773.43**	**1,245,477.04**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,021,773.43	1,245,477.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		**-17,021,773.43**	**1,245,477.04**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		29,923,327.27	29,907,912.55
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	六（四十三）	37,966.10	277,925.87
经营活动现金流入小计		**29,961,293.37**	**30,185,838.42**
购买商品、接受劳务支付的现金		27,070,914.70	30,737,874.50
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		9,381,809.48	9,038,073.37
支付的各项税费		1,906,383.47	634,433.76
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十三）	4,345,596.08	6,225,938.58
经营活动现金流出小计		**42,704,703.73**	**46,636,320.21**
经营活动产生的现金流量净额		**-12,743,410.36**	**-16,450,481.79**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,200,000.00	5,000,000.00

取得投资收益收到的现金		9,966.15	38,700.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**4,209,966.15**	**5,038,700.55**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	3,301.63
投资支付的现金		200,000.00	9,000,000.00
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		**200,000.00**	**9,003,301.63**
投资活动产生的现金流量净额		**4,009,966.15**	**-3,964,601.08**
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		38,000,000.00	25,344,988.00
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		**38,000,000.00**	**25,344,988.00**
偿还债务支付的现金		31,844,988.00	14,294,285.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,159,616.86	942,260.37
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	六（四十三）	586,438.80	1,011,622.17
筹资活动现金流出小计		**33,591,043.66**	**16,248,168.03**
筹资活动产生的现金流量净额		**4,408,956.34**	**9,096,819.97**
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		**-4,324,487.87**	**-11,318,262.90**
加：期初现金及现金等价物余额		7,369,417.42	18,687,680.32
六、期末现金及现金等价物余额		**3,044,929.55**	**7,369,417.42**

法定代表人：陶鸿　　主管会计工作负责人：陈磊　　会计机构负责人：陈磊

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		29,923,924.73	29,907,912.55

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,011.21	277,925.87
经营活动现金流入小计		**29,956,935.94**	**30,185,838.42**
购买商品、接受劳务支付的现金		26,978,496.48	30,737,874.50
支付给职工以及为职工支付的现金		9,182,307.79	9,038,073.37
支付的各项税费		1,906,383.47	634,433.76
支付其他与经营活动有关的现金		4,718,419.60	6,225,938.58
经营活动现金流出小计		**42,785,607.34**	**46,636,320.21**
经营活动产生的现金流量净额		**-12,828,671.40**	**-16,450,481.79**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,200,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,966.15	38,700.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		**4,209,966.15**	**5,038,700.55**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	3,301.63
投资支付的现金		200,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**200,000.00**	**9,003,301.63**
投资活动产生的现金流量净额		**4,009,966.15**	**-3,964,601.08**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	25,344,988.00
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		**38,000,000.00**	**25,344,988.00**
偿还债务支付的现金		31,844,988.00	14,294,285.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,159,616.86	942,260.37
支付其他与筹资活动有关的现金		586,438.80	1,011,622.17
筹资活动现金流出小计		**33,591,043.66**	**16,248,168.03**
筹资活动产生的现金流量净额		**4,408,956.34**	**9,096,819.97**
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		**-4,409,748.91**	**-11,318,262.90**
加：期初现金及现金等价物余额		7,369,417.42	18,687,680.32
六、期末现金及现金等价物余额		**2,959,668.51**	**7,369,417.42**

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**		**30,688,452.59**
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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**		**30,688,452.59**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											**-17,122,216.47**	**-112,974.95**	**-17,235,191.42**
（一）综合收益总额											-17,122,216.47	-112,974.95	-17,235,191.42
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**-15,640,608.93**	**-112,974.95**	**13,453,261.17**

项目	2024 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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**387,815.90**		**360,678.20**		**29,442,975.55**
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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**387,815.90**		**360,678.20**		**29,442,975.55**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									**124,547.70**		**1,120,929.34**		**1,245,477.04**
（一）综合收益总额											1,245,477.04		1,245,477.04
（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									124,547.70		-124,547.70		
1．提取盈余公积									124,547.70		-124,547.70		
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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**		**30,688,452.59**

法定代表人：陶鸿　　主管会计工作负责人：陈磊　　会计机构负责人：陈磊

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他		存股	合收益	备		风险准备		计
一、上年期末余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**	**30,688,452.59**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**	**30,688,452.59**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											**-17,021,773.43**	**-17,021,773.43**
（一）综合收益总额											-17,021,773.43	-17,021,773.43
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**-15,540,165.89**	**13,666,679.16**

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**387,815.90**		**360,678.20**	**29,442,975.55**
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**387,815.90**		**360,678.20**	**29,442,975.55**

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									**124,547.70**		**1,120,929.34**	**1,245,477.04**
（一）综合收益总额											1,245,477.04	1,245,477.04
（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									124,547.70		-124,547.70	
1．提取盈余公积									124,547.70		-124,547.70	
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	**26,890,000.00**				**1,804,481.45**				**512,363.60**		**1,481,607.54**	**30,688,452.59**

武汉优力克自动化系统工程股份有限公司
2025 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

武汉优力克自动化系统工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1996 年 11 月 22 日成立，企业法人营业执照的统一社会信用代码为 9142010061643304XC。2015 年 6 月 3 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 832656。

公司法人代表：陶鸿，公司注册资本：人民币 2,689.00 万元。公司注册地址为湖北省武汉市东湖新技术开发区高新四路 27 附 1 号久阳科技产业园 3-2 号楼 2 层 201。

经营范围：开发、生产、销售中低压电器及自动控制系统高新技术产品，承接自动控制成套工程项目，提供产品售后维修服务；软件设计、开发及技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；智能机器人研发、制造及销售；自营和代理各类商品及技术进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；机电安装。（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）

本报告业经本公司董事会于 2026 年 4 月 23 日决议批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定编制编制财务报表。

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

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

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

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

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

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具分类

本公司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，于初始确认时将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和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）本公司管理该金融资产的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）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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

本公司将不满足以上两类分类标准的其余金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于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。此外，为了能够消除或显著减少会计错配，

本公司可在初始确认时，将金融资产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。

本公司于初始确认时将金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债，本公司可在初始计量时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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融资产按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，其他利得和损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）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

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包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将产生的利得或损失计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将产生的利得或损失计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融负债以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算利息并计入当期损益。终止确认时，将产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果

而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.公司各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	银行承兑汇票承兑人均为风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量坏账准备

（2）应收账款及合同资产

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	单项评估组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况，计算预期信用损失

（3）其他应收款项

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	单项评估组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况，计算预期信用损失

8.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（六）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。主要包括原材料、合同履约成本等。

2.存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、产成品发出采用月末一次加权平均法核算。包装物、低值易耗品等在领用时按一次转销法进行摊销。

3.存货跌价准备计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度为永续盘存制。

（七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

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。

（八）合同资产与合同负债

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。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。

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（九）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5	10	18.00
运输设备	5	10	18.00
其他设备	3-5	10	18.00-30.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十三）“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十一）无形资产

1. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十三)“长期资产减值”。

（十二）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按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。

（十三）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

（十四）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十五）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。 满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利， 即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司为客户提供汽车自动化集成系统的设计、硬件设备及安装服务，若合同中单项履约义务可区分并计量，且合同中单项履约义务互不影响，则应在单项履约义务完成并经验收后确认收入；若合同中单项履约义务不可区分并计量，应于整个合同执行完毕并经验收后确认收入。

（十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办

法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，按照经济业务的实质，计入当期损益。

（十七）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1.本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（九） “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2.本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更和前期会计差错更正

1.会计政策变更事项

本报告期无会计政策变更事项。

2.会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

（一）主要税种及税率：

税种	计税依据	税率（或征收率）%
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13/3
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）税收优惠

1.2022 年 11 月 29 日，公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的证书编号 GR202242004160 的高新技术企业证书。根据国家税收法规的相关规定，公司在报告期内按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2.根据财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末余额指 2025 年 12 月 31 日余额，上年年末余额指 2024 年 12 月 31 日余额，本期金额指 2025 年度金额，上期金额指 2024 年度金额。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	23.00	23.00
银行存款	3,044,906.55	7,369,394.42
其他货币资金	891.05	890.42
合计	3,045,820.60	7,370,307.84

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	891.05	890.42
合计	891.05	890.42

（二）交易性金融资产

类别	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	77.25	4,005,929.44
其中：理财产品——本金		4,000,000.00
理财产品——公允价值变动	77.25	5,929.44

类别	期末余额	上年年末余额
合计	77.25	4,005,929.44

（三）应收票据

1.应收票据分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据						
商业承兑汇票				1,704,075.00	12,210.00	1,691,865.00
合计				1,704,075.00	12,210.00	1,691,865.00

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	上年年末余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	12,210.00		12,210.00		
合　计	12,210.00		12,210.00		

3.期末无质押的应收票据。

4.期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5.本期公司无实际核销的应收票据。

（四）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法披露

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（%）	
单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73
其中：账龄组合	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73
合计	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73

（续）

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38
其中：账龄组合	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38
合计	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	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	15,019,694.84	150,196.95	1.00	22,520,930.24	225,209.30	1.00
1 至 2 年	13,168,310.05	658,415.50	5.00	10,548,641.32	527,432.07	5.00
2 至 3 年	3,603,886.58	1,801,943.29	50.00	291,390.38	145,695.19	50.00
3 年以上	464,887.21	464,887.21	100.00	233,817.58	233,817.58	100.00
合计	32,256,778.68	3,075,442.95	9.53	33,594,779.52	1,132,154.14	3.37

2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,132,154.14	1,943,288.81			3,075,442.95

3. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2025 年度	2024 年度
实际核销应收账款		780,343.06

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
艾森曼机械设备（上海）有限公司	14,914,334.96	22,000.00	14,936,334.96	45.33	463,980.65
武汉东研智慧设计研究院有限公司	9,036,403.00		9,036,403.00	27.43	1,773,478.07
艾森曼机械设备（中国）有限公司	2,614,509.33	510,800.00	3,125,309.33	9.49	31,253.09
武汉东研智慧设计研究院有限公司十堰公司	918,000.00		918,000.00	2.79	45,900.00
浙江翼真汽车有限公司	881,128.65	30,061.82	911,190.47	2.77	9,111.90
合计	28,364,375.94	562,861.82	28,927,237.76	87.81	2,323,723.71

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	860,289.69	2,125,579.21
合计	860,289.69	2,125,579.21

2.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款项融资。

账龄	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,977,660.13	
合计	1,977,660.13	

（六）预付款项

1.预付款项分类

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,387,433.13	84.58	895,369.74	100.00
1 至 2 年	252,993.48	15.42		
合计	1,640,426.61	100.00	895,369.74	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(%)
湖北华威科智能股份有限公司	487,547.23	29.72
武汉微贝云创科技有限公司	300,000.00	18.29
武汉浦悦企业运营管理有限公司	106,054.02	

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
		6.47
企知道科技有限公司	100,000.00	6.10
武汉胜楠嘉商贸有限公司	87,500.00	5.33
合计	1,081,101.25	65.91

（七）其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	1,591,679.79	1,540,771.17
合计	1,591,679.79	1,540,771.17

1.其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,553,409.27	1,417,763.80
1 至 2 年	38,993.13	127,597.47
2 至 3 年	99,156.34	4,134.80
3 至 4 年	3,044.20	151,500.00
4 至 5 年	1,500.00	
5 年以上	39,468.00	39,468.00
小计	1,735,570.94	1,740,464.07
减：坏账准备	143,891.15	199,692.90
合计	1,591,679.79	1,540,771.17

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	177,314.66	277,314.66
备用金	1,352,352.37	1,332,145.55
代扣代缴款及其他	205,903.91	131,003.86
合计	1,735,570.94	1,740,464.07

3.按坏账准备计提方法分类披露

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（%）	
单独计提坏账准备的其他应收账款	10,000.00	0.58	10,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,725,570.94	99.42	133,891.15	7.76	1,591,679.79
其中：账龄组合	1,725,570.94	100.00	133,891.15	7.76	1,591,679.79
合计	1,735,570.94	100.00	143,891.15	8.29	1,591,679.79

（续）

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的其他应收账款	10,000.00	0.57	10,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,730,464.07	99.43	189,692.90	10.96	1,540,771.17
其中：账龄组合	1,730,464.07	100.00	189,692.90	10.96	1,540,771.17
合计	1,740,464.07	100.00	199,692.90	11.47	1,540,771.17

4.坏账计提情况

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	70,888.19	118,804.71	10,000.00	199,692.90
期初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	6,782.27	-62,584.02		-55,801.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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）	
其他变动				
期末余额	77,670.46	56,220.69	10,000.00	143,891.15

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
郑丹	备用金	367,909.50	1 年以内	21.20	18,395.48
范秀德	备用金	221,808.01	1 年以内	12.78	11,090.40
王腾	备用金	203,607.34	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	11.73	12,971.47
张雪松	备用金	152,000.00	1 年以内、2 至 3 年	8.76	7,900.00
李军	备用金	108,429.14	1 年以内	6.25	5,421.46
合计		1,053,753.99		60.72	55,778.81

（八）存货

1.存货分类

项　目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,832,808.83		3,832,808.83
合同履约成本	24,939,389.32	7,144,477.63	17,794,911.69
合计	28,772,198.15	7,144,477.63	21,627,720.52

（续）

项　目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,698,862.28	3,800,276.11	3,898,586.17
合同履约成本	15,852,837.81		15,852,837.81
合计	23,551,700.09	3,800,276.11	19,751,423.98

2.存货跌价准备

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	转销	转回	
原材料	3,800,276.11			3,800,276.11		
合同履约成本		7,144,477.63				7,144,477.63
合　　计	3,800,276.11	7,144,477.63		3,800,276.11		7,144,477.63

（九）合同资产

1.合同资产分类

项目	期末			上年年末		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	691,945.66	6,919.46	685,026.20	6,023,923.40	60,239.24	5,963,684.16

2.本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
合同资产减值准备	60,239.24	-53,319.78			6,919.46

（十）其他流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	320.94	
合计	320.94	

（十一）固定资产

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	188,151.42	472,178.63	509,636.12	1,169,966.17
2、本年增加金额		159,292.49		159,292.49
（1）购置		159,292.49		159,292.49
（2）在建工程转入				
3、本年减少金额			3,450.00	3,450.00
（1）处置或报废			3,450.00	3,450.00
4、期末余额	188,151.42	631,471.12	506,186.12	1,325,808.66
二、累计折旧				
1、上年年末余额	163,208.30	374,155.05	433,990.32	971,353.67
2、本年增加金额	15,535.55	18,630.22	18,924.22	53,089.99
（1）计提	15,535.55	18,630.22	18,924.22	53,089.99
3、本年减少金额			450.00	450.00

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
（1）处置			450.00	450.00
4、期末余额	178,743.85	392,785.27	452,464.54	1,023,993.66
三、账面价值				
1、期末账面价值	9,407.57	238,685.85	53,721.58	301,815.00
2、上年年末账面价值	24,943.12	98,023.58	75,645.80	198,612.50

（十二）使用权资产

项目	办公室及厂房租赁	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,659,363.88	1,659,363.88
2、本年增加额		
3、本年减少额		
4、期末余额	1,659,363.88	1,659,363.88
二、累计折旧		
1、上年年末余额	229,273.08	229,273.08
2、本年增加额	515,864.42	515,864.42
3、本年减少额		
4、期末余额	745,137.50	745,137.50
三、账面价值		
1、期末账面价值	914,226.38	914,226.38
2、上年年末账面价值	1,430,090.80	1,430,090.80

（十三）递延所得税资产及负债

1.未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,219,334.10	482,900.11	1,344,057.04	201,608.56
资产减值准备	6,919.46	1,037.92	60,239.24	9,035.89
租赁负债	997,332.78	149,599.92	1,312,573.74	196,886.06
合计	4,223,586.34	633,537.95	2,716,870.02	407,530.51

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	914,226.38	137,133.96	1,430,090.80	214,513.62
合计	914,226.38	137,133.96	1,430,090.80	214,513.62

3.未确认递延所得税资产明细

项　目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	7,144,477.63	3,800,276.11
可抵扣亏损	19,128,680.99	8,381,107.43
合计	26,273,158.62	12,181,383.54

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	上年年末余额
2028 年度		2,219,437.24
2029 年度	625,591.70	625,591.70
2030 年度	1,388,256.93	1,388,256.93
2031 年度	1,406,752.47	1,406,752.47
2032 年度	601,790.66	601,790.66
2033 年度	684,379.68	684,379.68
2034 年度	1,454,898.75	1,454,898.75
2035 年度	12,967,010.80	
合　计	19,128,680.99	8,381,107.43

（十四）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	11,500,000.00	14,000,000.00
信用借款	16,000,000.00	11,344,988.00
未到期利息	26,170.83	27,538.64
合计	27,526,170.83	25,372,526.64

2.短期借款明细

项目	借款单位	期末余额	起始日	到期日
保证借款	交通银行武汉分行	8,000,000.00	2025-5-14	2026-11-14
保证借款	华夏银行武汉光谷科技支行	3,500,000.00	2025-6-19	2026-6-19
信用借款	中国邮政储蓄银行湖北自贸试验区武汉片区支行	5,000,000.00	2025-6-30	2026-6-30
信用借款	中国工商银行湖北省分行	5,000,000.00	2025-9-23	2026-9-23
信用借款	中国银行湖北省分行	6,000,000.00	2025-6-25	2026-6-27
合计		27,500,000.00		

（十五）应付账款

1.应付账款情况

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	3,907,335.60	9,301,658.14
1 年以上	3,055,963.83	1,448,361.28
合计	6,963,299.43	10,750,019.42

2.期末无一年以上的重要应付账款

（十六）合同负债

1.合同负债按性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	5,007,706.77	3,959,512.40
合计	5,007,706.77	3,959,512.40

2.期末无一年以上的重要合同负债。

（十七）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,647.06	9,233,807.83	8,748,881.19	487,573.70
二、离职后福利-设定提存计划		747,498.61	632,928.29	114,570.32
三、辞退福利				-
合计	2,647.06	9,981,306.44	9,381,809.48	602,144.02

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,647.06	8,356,228.07	7,953,086.99	405,788.14
2、职工福利费		193,069.21	193,069.21	
3、社会保险费		405,918.55	342,220.50	63,698.05
其中：医疗保险费		353,693.03	299,208.38	54,484.65
工伤保险费		21,276.96	16,831.19	4,445.77
生育保险费		30,948.56	26,180.93	4,767.63
4、住房公积金		278,592.00	260,504.49	18,087.51
5、工会经费和职工教育经费				
合计	2,647.06	9,233,807.83	8,748,881.19	487,573.70

3.设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		716,551.23	606,748.43	109,802.80
2、失业保险费		30,947.38	26,179.86	4,767.52
合计		747,498.61	632,928.29	114,570.32

（十八）应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	879,561.21	1,800,231.60
城市维护建设税	39,470.80	112,048.95
教育费附加	16,916.05	63,102.16
地方教育费附加	11,277.37	42,068.10
堤防费	10,724.44	10,724.44
印花税	1,104.80	1,104.80
合计	959,054.67	2,029,280.05

（十九）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	230,171.15	2,516,452.60
合计	230,171.15	2,516,452.60

1.其他应付款按性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款		2,300,000.00
其他	230,171.15	216,452.60
合计	230,171.15	2,516,452.60

2. 期末无一年以上的重要应付账款

（二十）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	562,521.68	567,394.13
合计	4,562,521.68	567,394.13

（二十一）其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	651,001.88	514,736.61
已背书未终止确认的应收票据		483,075.00
合计	651,001.88	997,811.61

（二十二）长期借款

1.长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	4,000,000.00	
合计		

（二十三）租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁款	1,026,267.90	1,412,526.26
减：未确认融资费用	28,935.12	99,952.52
减：一年内到期的租赁负债	562,521.68	567,394.13
合计	434,811.10	745,179.61

（二十四）股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+ 、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,890,000.00						26,890,000.00
合计	26,890,000.00						26,890,000.00

（二十五）资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,804,481.45			1,804,481.45
合计	1,804,481.45			1,804,481.45

（二十六）盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	512,363.60			512,363.60
合计	512,363.60			512,363.60

（二十七）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,481,607.54	360,678.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,481,607.54	360,678.20
加：本年归属于母公司股东的净利润	-17,122,216.47	1,245,477.04
减：提取法定盈余公积		124,547.70
应付普通股股利		
股改转出		
年末未分配利润	-15,640,608.93	1,481,607.54

（二十八）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98
其他业务				
合计	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98

2.按业务分类列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
汽车自动化系统集成	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98
合计	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98

（二十九）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船税	720.00	720.00
城市维护建设税	70,383.02	86,556.79
教育费附加	29,917.90	51,934.07
地方教育费附加	19,937.42	34,622.71
印花税	8,349.55	9,790.47
合计	129,307.89	183,624.04

（三十）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	646,885.36	577,589.28
招待费	87,583.99	302,727.51
咨询费	490,000.00	
差旅费	86,911.19	66,049.63
其他	8,632.47	43,898.10
合计	1,320,013.01	990,264.52

（三十一）管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,272,632.85	2,030,240.71
办公费	211,513.08	888,280.94
租赁及物业费	518,791.61	791,901.37
折旧费	53,089.99	54,577.06
装修费	220,800.74	404,824.00
汽车费用	26,999.96	45,724.49

项目	本期金额	上期金额
差旅费	50,984.42	775.06
业务招待费	153,424.75	151,801.57
合计	3,508,237.40	4,368,125.20

（三十二）研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,749,503.11	3,493,222.40
委外研发	890,000.00	
其他	4,980.00	21,471.09
合计	4,644,483.11	3,514,693.49

（三十三）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,229,266.45	1,018,592.77
减：利息收入	11,984.91	17,829.23
金融机构手续费	38,501.62	55,762.63
合计	1,255,783.16	1,056,526.17

（三十四）其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助		220,993.04
个税手续费返还	3,914.60	
合计	3,914.60	220,993.04

（三十五）投资收益

项　目	本期金额	上期金额
理财产品收益	4,036.71	38,700.55
合　计	4,036.71	38,700.55

（三十六）公允价值变动收益

项　目	本期金额	上期金额
理财产品公允价值变动	77.25	5,929.44
合　计	77.25	5,929.44

（三十七）信用减值损失

项　目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,943,288.81	-451,474.07
其他应收款坏账损失	55,801.75	-80,848.65

项　　目	本期金额	上期金额
应收票据坏账准备	12,210.00	-12,210.00
合计	-1,875,277.06	-544,532.72

（三十八）资产减值损失

项　　目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-7,144,477.63	-8,990.89
合同资产减值损失	53,319.78	-22,252.16
合计	-7,091,157.85	-31,243.05

（三十九）资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
使用权资产处置收益		-113,188.50	
合计		-113,188.50	

（四十）营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
生育津贴	6,849.15	0.47	6,849.15
知识产权保险补贴	10,200.00		10,200.00
债务重组收益	180,000.00		180,000.00
其他	2.20		2.20
合计	197,051.35	0.47	197,051.35

（四十一）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	200.00	128.01	200.00
罚款	2,700.00		2,700.00
其他		2,272.31	
合计	2,900.00	2,400.32	2,900.00

（四十二）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-303,387.10	56,730.30
合计	-303,387.10	56,730.30

2.会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期金额
利润总额	-17,538,578.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,630,786.78
子公司适用不同税率的影响	-23,049.65
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,357,987.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	1,662,284.50
研发费加计扣除的影响	-669,823.07
其他	
所得税费用	-303,387.10

（四十三）现金流量表项目

1.收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到营业外收入及其他收益有关的现金	17,051.35	260,096.64
收到与存款利息有关的现金	16,021.62	17,829.23
收到经营性往来款	4,893.13	
合计	37,966.10	277,925.87

2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与管理费用、销售费用、手续费等相关的现金	2,278,662.38	2,103,477.04
支付的各项罚款及滞纳金支出	2,900.00	2,400.32
支付经营性往来款	2,064,033.07	4,120,059.67
受限货币资金的支出	0.63	1.55
合计	4,345,596.08	6,225,938.58

3.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的房屋租赁款	586,438.80	898,433.67
支付的与房屋租赁有关的违约金		113,188.50
合计	586,438.80	1,011,622.17

（四十三）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-17,235,191.42	1,245,477.04
加：信用减值准备	7,091,157.85	544,532.72
资产减值准备	1,875,277.06	31,243.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,089.99	54,577.06
使用权资产折旧	515,864.42	669,738.90
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“一”号填列）		113,188.50
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-77.25	-5,929.44
财务费用（收益以“一”号填列）	1,229,266.45	1,057,696.37
投资损失（收益以“一”号填列）	-4,036.71	-38,700.55
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-226,007.44	-157,783.32
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-77,379.66	214,513.62
存货的减少（增加以“一”号填列）	-9,020,774.17	-6,610,075.31
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	8,853,858.42	-10,923,145.49
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-5,798,457.90	-2,645,814.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,743,410.36	-16,450,481.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,044,929.55	7,369,417.42
减：现金的期初余额	7,369,417.42	18,687,680.32
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	-4,324,487.87	-11,318,262.90

2.现金及现金等价物的构成

项　　目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,044,929.55	7,369,417.42
其中：库存现金	23.00	23.00

项　　目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	3,044,906.55	7,369,394.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,044,929.55	7,369,417.42

七、政府补助

1.期末按应收金额确认的政府补助

无。

2.涉及政府补助的负债项目

无。

3.计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
工业企业奖励资金		200,000.00
2024 年省级制造业高质量发展专项资金		7,000.00
2024 年工业经济首季开门红政策市级配套资金		3,000.00
即征即退增值税		10,993.04
信用贷贴息		39,103.60
生育津贴	6,849.15	
知识产权保险补贴	10,200.00	
合计	17,049.15	260,096.64

八、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,749,503.11	3,493,222.40
委外研发	800,000.00	
其他	94,980.00	21,471.09
合计	4,644,483.11	3,514,693.49
其中：费用化研发支出	4,644,483.11	3,514,693.49
资本化研发支出		

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉优普瑞智能装备有限责任公司	1000 万元	武汉市	武汉市	机械设备及电子产品批发	51.00		设立

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
北海丰旭禾创业投资有限公司	北海市	资本市场服务	3,000.00	67.21	67.21

本公司最终控制人为自然人吴斌，吴斌为重庆同丰智能装备技术有限公司实际控制人，间接持有北海丰旭禾创业投资有限公司 69.38%的股权。

（二）本公司的子公司情况

详见附注九在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）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
重庆同丰智能装备技术有限公司	母公司控股股东
同丰基业（重庆）企业管理咨询有限公司	重庆同丰控股股东
宁波梅山保税港区广同合丰企业管理合伙企业（有限合伙）	重庆同丰股东
艾森曼机械设备（中国）有限公司	受重庆同丰控制的企业
艾森曼机械设备（上海）有限公司	受重庆同丰控制的企业
武汉东腾投资合伙企业（有限合伙）	公司员工持股平台
陶鸿	董事、董事长、持股 5%以上股东
郭江华	董事、总经理
任苹	董事
应斌	董事
陈磊	财务负责人、董事
王明	监事、持股 5%以下股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汪文景	监事会主席
赵安丽	职工代表监事

（五）关联方交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无。

②销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
艾森曼机械设备（中国）有限公司	销售	6,923,303.84	745,243.30
艾森曼机械设备（上海）有限公司	销售	1,354,068.03	37,152,027.08
合计	--	8,277,371.87	37,897,270.38

2.关联担保情况

本公司作为被担保方

保证人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
陶鸿	3,500,000.00	2025-6-19	2026-6-19	否
陶鸿	4,000,000.00	2025-3-21	2026-9-21	否
北海丰旭禾创业投资有限公司	8,000,000.00	2025-5-14	2026-5-14	否
合计	15,500,000.00			

（六）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
艾森曼机械设备（上海）有限公司	14,914,334.96	463,760.65	11,775,159.06	117,751.59
艾森曼机械设备（中国）有限公司	2,614,509.33	26,145.09	568,706.00	5,687.06
小计	17,528,844.29	489,905.74	12,343,865.06	123,438.65
合同资产：				
艾森曼机械设备（上海）有限公司	22,000.00	220.00	5,208,212.94	52,082.13
艾森曼机械设备（中国）有限公司	510,800.00	5,108.00		

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小计	532,800.00	5,328.00	5,208,212.94	52,082.13
应收票据：				
艾森曼机械设备（上海）有限公司			544,100.00	
艾森曼机械设备（中国）有限公司			724,368.00	
小计			1,268,468.00	
合　计			18,820,546.00	175,520.78

十一、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要注释

（一）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法披露

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（%）	
单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73
其中：账龄组合	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73
合计	32,256,778.68	100.00	3,075,442.95	9.53	29,181,335.73

（续）

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38
其中：账龄组合	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38
合计	33,594,779.52	100.00	1,132,154.14	3.37	32,462,625.38

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	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	15,019,694.84	150,196.95	1.00	22,520,930.24	225,209.30	1.00
1 至 2 年	13,168,310.05	658,415.50	5.00	10,548,641.32	527,432.07	5.00
2 至 3 年	3,603,886.58	1,801,943.29	50.00	291,390.38	145,695.19	50.00
3 年以上	464,887.21	464,887.21	100.00	233,817.58	233,817.58	100.00
合计	32,256,778.68	3,075,442.95	9.53	33,594,779.52	1,132,154.14	3.37

2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,132,154.14	1,943,288.81			3,075,442.95

1. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2025 年度	2024 年度
实际核销应收账款		780,343.06

2. 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
艾森曼机械设备（上海）有限公司	14,914,334.96	22,000.00	14,936,334.96	45.33	463,980.65
武汉东研智慧设计研究院有限公司	9,036,403.00		9,036,403.00	27.43	1,773,478.07
艾森曼机械设备（中国）有限公司	2,614,509.33	510,800.00	3,125,309.33	9.49	31,253.09
武汉东研智慧设计研究院有限公司十堰公司	918,000.00		918,000.00	2.79	45,900.00
浙江翼真汽车有限公司	881,128.65	30,061.82	911,190.47	2.77	9,111.90
合计	28,364,375.94	562,861.82	28,927,237.76	87.81	2,323,723.71

（二）其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	1,974,879.42	1,540,771.17
合计	1,974,879.42	1,540,771.17

1.其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,956,777.30	1,417,763.80
1 至 2 年	38,993.13	127,597.47
2 至 3 年	99,156.34	4,134.80
3 至 4 年	3,044.20	151,500.00
4 至 5 年	1,500.00	
5 年以上	39,468.00	39,468.00
小计	2,138,938.97	1,740,464.07
减：坏账准备	164,059.55	199,692.90
合计	1,974,879.42	1,540,771.17

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	177,314.66	277,314.66
备用金	1,352,352.37	1,332,145.55
代扣代缴款及其他	205,903.91	131,003.86

款项性质	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	403,368.03	
合计	2,138,938.97	1,740,464.07

3.按坏账准备计提方法分类披露

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（%）	
单独计提坏账准备的其他应收账款	10,000.00	0.47	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,128,938.97	99.53	154,059.55	7.24	1,974,879.42
其中：账龄组合	2,128,938.97	100.00	154,059.55	7.24	1,974,879.42
合计	2,138,938.97	100.00	164,059.55	7.67	1,974,879.42

（续）

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的其他应收账款	10,000.00	0.57	10,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,730,464.07	99.43	189,692.90	10.96	1,540,771.17
其中：账龄组合	1,730,464.07	100.00	189,692.90	10.96	1,540,771.17
合计	1,740,464.07	100.00	199,692.90	11.47	1,540,771.17

4.坏账计提情况

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	70,888.19	118,804.71	10,000.00	199,692.90
期初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

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）	
本期计提	26,950.67	-62,584.02		-35,633.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	97,838.86	56,220.69	10,000.00	164,059.55

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
武汉优普瑞智能装备有限责任公司	关联方往来款	403,368.03	1 年以内	18.86	20,168.40
郑丹	备用金	367,909.50	1 年以内	17.2	18,395.48
范秀德	备用金	221,808.01	1 年以内	10.37	11,090.40
王腾	备用金	203,607.34	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	9.52	12,971.47
张雪松	备用金	152,000.00	1 年以内、2 至 3 年	7.11	7,900.00
合计		1,348,692.88		63.06	70,525.75

（三）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98
其他业务				
合计	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98

2.按业务分类列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
汽车自动化系统集成	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98
合计	17,355,078.46	15,271,577.41	50,193,051.83	38,351,869.98

十四、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项　　目	本期金额	说明
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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	180,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项　　目	本期金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,151.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	194,151.35	
所得税影响额	29,102.70	
少数股东权益影响额（税后）	-73.50	
合　　计	165,122.15	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-77.38	-0.6368	-0.6368
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-78.13	-0.6429	-0.6429

武汉优力克自动化系统工程股份有限公司

2026 年 4 月 23 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
债务重组损益	180,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,151.35
非经常性损益合计	**194,151.35**
减：所得税影响数	29,102.70
少数股东权益影响额（税后）	-73.50
非经常性损益净额	**165,122.15**

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用