



深捷科技

NEEQ: 832889

武汉深捷科技股份有限公司

Wuhan Shenjie Science and Technology Co.,Ltd.



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、公司负责人李国强、主管会计工作负责人夏芳及会计机构负责人（会计主管人员）朱志丹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、众华会计师事务所（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 .....	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理 .....	21
第六节	财务会计报告 .....	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	86

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

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、深捷科技	指	武汉深捷科技股份有限公司
工科院孵化器	指	武汉市工科院科技园孵化器有限公司
仁圣节能	指	武汉仁圣节能技术有限公司
汇德银	指	武汉汇德银软件技术有限公司
股东会	指	武汉深捷科技股份有限公司股东会
董事会	指	武汉深捷科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉深捷科技股份有限公司监事会
《章程》	指	《武汉深捷科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉深捷科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Shenjie Science and Technology Co. Ltd		
法定代表人	李国强	成立时间	2004年6月7日
控股股东	控股股东为（李国强）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李国强），一致行动人为（武汉仁圣节能技术有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）--信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	智慧政务、信息安全、智慧交通、智慧园区、信息技术服务、系统集成、产品研发		
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	深捷科技	证券代码	832889
挂牌时间	2015年7月23日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	51,909,580
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号长江证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	罗隽	联系地址	武汉市江岸区花桥街江大路30号
电话	027-82637988	电子邮箱	whsjmail@126.com
传真	027-82637988		
公司办公地址	武汉市江岸区花桥街江大路30号	邮政编码	430012
公司网址	www.whsjkj.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	9142010076123547X6		
注册地址	湖北省武汉市江岸区江大路30号		

---

注册资本（元）	51,909,580	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司以“数字要素可信赋能”为使命，积极响应国家信创产业发展战略，紧跟国家新一代人工智能、新能源与新型基础设施建设等重点支持的战略性新兴产业发展规划，锚定“人工智能+”行动落地要求与双碳战略，聚焦城市静态交通、数字政务与信创服务两大核心业务，深度布局城市静态交通领域新能源光储充一体化、智慧能源管控等场景应用，以人工智能技术为全业务核心赋能底座，积极拓展智慧医疗、智慧园区、智慧能源等智慧城市细分赛道，提供智慧城市解决方案和前期咨询、方案设计、设备采购、软件开发、系统集成及运行维护等全流程的综合服务。

公司拥有 CMMI3 级资质、DCMM 二级资质、ITSS 二级资质、CS 二级资质、安防行业一级资质以及电子与智能化工程专业承包壹级、建筑智能化系统设计专项甲级等多项智能化领域高级资质，依托人工智能核心技术与智慧城市场景融合创新能力，成功打造了多个具有示范效应的智慧城市标杆项目，获得了政府部门、大型央企国企等行业内优质客户的认可。

报告期内，公司坚持核心技术自主创新，拥有省级企业技术中心和深捷科技-武汉理工人工智能联合创新实验室等科技创新平台，承担了科技部科技助力经济 2020、省科技厅高新领域科技重大项目、武汉市重点研发等重大科研项目。拥有全链条自主知识产权、核心平台软件，累计获得知识产权 175 项，其中发明专利 12 项。成功入选湖北省首批人工智能企业。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内，公司管理团队紧紧围绕上年制定的经营目标，坚持以市场为导向，专注于主营业务的高质量发展。一方面加强团队管理，完善经营管理体系，同时锚定国家重点支持产业方向，持续深耕核心技术研发，聚焦人工智能技术迭代升级与智慧场景的创新应用，筑牢自主创新核心竞争力。另一方面大力拓展市场，加快人工智能、新能源等国家战略赛道的产业布局与场景落地，持续扩大业务优势。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1.2025 年 05 月 08 日，根据省经信厅办公室《关于开展湖北省第七批专精特新中小企业培育和第三批专精特新中小企业复核工作的通知》有关要求，通过湖北省第三批专精特新“小巨人”复核，有效期三年。 2.2023 年 12 月 8 日，根据《高新技术企业认定管理办法》，取得高新技术企业认定，有效期三年，编号：GR202342009744。

## 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	191,510,570.90	165,556,580.96	15.68%
毛利率%	18.06%	18.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,285,993.56	1,295,751.47	-0.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	908,543.95	39,814.08	2,181.97%
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）	1.50%	1.51%	-
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）	1.06%	0.04%	-
基本每股收益	0.0248	0.0250	-0.8%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	207,673,524.30	216,529,619.09	-4.09%
负债总计	121,664,138.07	131,027,582.72	-7.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,009,386.23	85,502,036.37	0.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.65	0.61%
资产负债率%（母公司）	58.58%	60.51%	-
资产负债率%（合并）	58.58%	60.51%	-
流动比率	1.51	1.49	-
利息保障倍数	1.10	2.39	-
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	-8,458,858.48	-2,284,180.71	-270.32%
应收账款周转率	1.01	0.78	-
存货周转率	11.58	34.81	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.09%	-3.43%	-
营业收入增长率%	15.68%	10.12%	-
净利润增长率%	-0.75%	113.41%	-

## 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	5,344,299.04	2.57%	11,045,958.92	5.10%	-51.62%
应收票据	1,203,650.00	0.58%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	113,640,390.03	54.72%	159,573,136.97	73.70%	-28.78%
交易性金融资产	9,713,698.12	4.68%	4,935,465.50	2.28%	96.81%
预付款项	20,451,096.46	9.85%	5,865,512.52	2.71%	248.67%
应收款项融资	321,400.00	0.15%	820,499.95	0.38%	-60.83%
存货	22,599,051.84	10.88%	4,497,264.01	2.08%	402.51%
其他应收款	8,848,725.81	4.26%	8,479,014.36	3.92%	4.36%
合同资产	979,619.11	0.47%	144,241.91	0.07%	579.15%
其他非流动资产	4,655,897.32	2.24%	2,558,791.59	1.18%	81.96%
应付职工薪酬	1,281,405.03	0.62%	1,142,638.00	0.53%	12.14%
其他应付款	5,822,905.46	2.80%	6,169,539.87	2.85%	-5.62%
合同负债	8,629,597.59	4.16%	2,727,906.39	1.26%	216.35%
其他流动负债	3,014,760.08	1.45%	245,511.58	0.11%	1,127.95%
短期借款	26,527,285.45	12.77%	19,721,700.56	9.11%	34.51%

### 项目重大变动原因

1. 本期期末货币资金较上年期末相比减少 570.17 万元，降幅 51.62%，主要原因公司为提高闲置资金使用效率，增加了理财产品的配置；同时，受上游硬件及材料市场价格波动影响，公司为保障年末新承接重大项目的顺利实施，进行了战略性提前备货与预付采购款，导致资金占用增加。
2. 本期期末交易性金融资产较上年期末相比增加 477.82 万元，增幅 96.81%，主要原因是购买的银行理财产品大部分未到期。
3. 本期期末应收账款较上年期末相比减少 4593.27 万元，降幅 28.78%，主要原因是本期回款情况较好及坏账计提增加导致。
4. 本期期末预付款项较上年期末相比增加 1458.56 万元，增幅 248.67%，主要原因是为保障 2025 年末新承接的若干重大项目实施进度，根据项目需求进行提前向供应商支付采购预付款项。
5. 本期期末存货较上年期末相比增加 1810.18 万元，增幅 402.51%，主要原因是原材料上涨，为保障 2025 年末新承接的若干重大项目实施进度，根据项目需求进行提前备货。
6. 本期期末短期借款较上年末增加 680.56 万元，增幅 34.51%。主要原因是随着公司信创业务规模的持续扩张，公司营运资金需求显著增加。为保障在建重大项目的实施进度及战略性物资备货需求，公司本期积极拓宽融资渠道，新增了部分银行抵押贷款及信用贷款。

## (二) 经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	191,510,570.90	-	165,556,580.96	-	15.68%

营业成本	156,925,254.68	81.94%	134,719,536.76	81.37%	16.48%
毛利率%	18.06%	-	18.63%	-	-
财务费用	956,937.61	0.50%	804,386.04	0.49%	18.96%
投资收益	-42,679.81	-0.02%	164,406.95	0.10%	-125.96%
信用减值损失	-7,080,011.42	-3.70%	-5,329,009.74	-3.22%	-32.86%
资产减值损失	-404,724.67	-0.21%	-63,230.36	-0.04%	-540.08%
公允价值变动损益	78,232.62	0.04%	190,335.03	0.11%	-58.90%
营业利润	218,199.13	0.11%	1,116,368.66	0.67%	-80.45%
营业外收入	404.95	0.00%	900.01	0.00%	-55.01%
营业外支出	121,679.56	0.06%	35,547.77	0.02%	242.30%
净利润	1,285,993.56	0.67%	1,295,751.47	0.78%	-0.75%

### 项目重大变动原因

报告期内，公司无占营业收入 10%以上且变动幅度超过 30%的重大异常利润表项目。

## 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	191,142,261.36	165,080,202.63	15.79%
其他业务收入	368,309.54	476,378.33	-22.69%
主营业务成本	156,691,077.46	134,499,799.28	16.5%
其他业务成本	234,177.22	219,737.48	6.57%

### 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
集成业务	191,142,261.36	156,691,077.46	18.02%	15.79%	16.50%	-0.50%
其他业务	368,309.54	234,177.22	36.42%	-22.69%	6.57%	-17.45%

### 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
-------	------	------	------	--------------	--------------	---------------

武汉地区	126,522,202.04	102,083,377.57	19.32%	6.08%	5.85%	0.36%
湖北省地区（除武汉市以外）	43,962,720.11	38,389,313.98	12.68%	98.91%	113.75%	-6.06%
湖北省以外地区	21,025,648.75	16,452,563.13	21.75%	-11.30%	-18.12%	6.52%

### 收入构成变动的原因

从产品分类来看，收入构成未发生较大变动，仍以信息系统集成项目收入为主。

从地区来看，本期营业收入较上期营业收入总体略有增加，业务主要仍集中在武汉市。本期湖北省地区（除武汉市以外）营业收入有所增加，主要是省内业务量得以扩张，同时公司主动强化项目利润考核所致；本期湖北省以外地区的收入有小幅降低，主要原因是公司逐步集中资源积极拓展省内各类业务渠道，且省外业务受当期宏观环境影响。

### 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	中移系统集成有限公司湖北分公司	11,760,262.17	6.14%	否
2	陕西世琳节能环保技术开发有限公司	6,820,743.13	3.56%	否
3	中国移动通信集团湖北有限公司	5,889,221.24	3.08%	否
4	湖北省工业建筑集团有限公司宣恩分公司	5,573,427.43	2.91%	否
5	湖北省楚天云有限公司	4,016,362.61	2.10%	否
合计		34,060,016.58	17.78%	-

### 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	三合云网（武汉）信息技术有限公司	13,020,876.10	8.31%	否
2	武汉微联有道科技有限公司	6,627,929.21	4.23%	否
3	湖北灏强科技有限公司	4,727,362.52	3.02%	否
4	湖北三帝时代科技有限公司	4,324,817.69	2.76%	否
5	武汉网洁网安科技有限公司	3,646,077.65	2.33%	否
合计		32,347,063.17	20.64%	-

### (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	-8,458,858.48	-2,284,180.71	-270.32%
投资活动产生的现金流量净额	-5,393,495.88	7,180,729.40	-175.11%
筹资活动产生的现金流量净额	8,028,616.88	442,003.49	1,716.41%

### 现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 617.47 万元，降幅 270.32%，主要原因是为了保障 2025 年末承接的若干重大项目实施进度，公司结合上游供应链情况进行了战略性提前备货。
- 2.投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1257.42 万元，降幅 175.11%，主要原因是为提高闲置营运资金的使用效率，本期利用自有资金购买银行理财产品支付的现金增加。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 758.66 万元，增幅 1716.41%，主要原因是本期新增了部分银行抵押及信用贷款，取得借款收到的现金较上期显著增加所致。

## 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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉江夏联合智谷建设有限公司	控股子公司	建筑工程施工、建筑劳务分包	500 万	0	0	0	0
河南城交科技有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询	70 万	0	0	0	0
仙桃市城市智慧停车管理有限公司	参股公司	停车场服务、系统集成服务	100 万	59.58 万	49 万	50.7 万	-11 万

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
仙桃市城市智慧停车管理有限公司	同属智慧停车主业，区域业务协同互补	布局地方市场，强化主业协同发展

### (二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
兴业银行武汉江岸支行	银行理财产品	添利小微	1,227,417.94	0	自有资金
兴业银行武汉江岸支行	银行理财产品	添利快线净值型理财产品	8,408,047.56	0	自有资金
合计	银行理财产品	-	9,713,698.12	-	

#### 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
应收账款回收风险	至 2025 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 11364.04 万元，占资产总额的比例为 54.72 %。因每年的业务量集中在下半年爆发，且项目周期普遍在半年以上，故而存在跨年度实施情况，公司应收账款大部分为一年以内，且公司服务的客户大部分政府部门、医院、大型企事业单位，并且已经按照企业会计准则的要求，对应收账款分类别计提了信用减值准备，但仍可能存在坏账损失的风险。
行业内竞争风险	公司所处行业为软件和信息技术服务业，客户对信息化、智慧城市的建设需求升级，导致行业竞争加剧，行业竞争手和潜在的进入者较多，市场竞争越来越激烈，公司在市场拓展、客户服务及商业模式创新升级方面已采取应对措施。公司主要客户为政府部门，销售收入主要来自于政府采购，因此，与项目相关的采购政策、回款政策、项目结算政策等发生不利变化，或受制于财政资金预算安排周期等因素的影响，都有可能给公司带来经营风险。
技术更新换代的风险	公司所处的智慧城市运营与服务、信息技术服务、软件服务行业正处在高速发展的阶段，行业内的技术正以日新月异的速度发展，虽然公司正在快速发展，经营规模及业务范围不断扩大，高科技人才不断引进阶段。如果公司不能持续保持技术的领先性，有可能会因为新技术的出现，而产生现有领先的市场份额受到影响的的风险。
公司规模较小，抗风险能力较弱的风险	公司自 2004 年成立以来，从致力于建筑智能服务发展到智慧城市和信息化建设运营服务商，公司已拥有一支高素质的人才

	<p>队伍，在区域市场上形成一定的影响力，近两年来收入逐渐增长，但从公司与同行业的上市公司相比，其资产规模及盈利能力尚未上升到一个新的台阶，整体规模较小，抗风险能力相对较弱。</p>
公司发展较快的管理风险	<p>随着公司的发展壮大，公司的资产规模、人员规模、业务规模会迅速扩大，对高水平研发、销售、管理、财务人才的需求大幅上升，对公司的管理提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时提高，组织式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，各类专业人员不能及时到位并胜任工作，存在着因公司快速成长而产生的管理风险。</p>
税收优惠风险	<p>2023年12月8日公司通过高新技术企业认定证书复审，有效期三年，但如果公司在到期后不能通过高新技术企业复审认定，则公司不能享受相应的企业所得税优惠，将对公司的经营业绩产生一定影响。</p>
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

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	8,000,000.00	415,707.98
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		
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	690,000,000.00	
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
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

因日常运营和发展的需要，上述公司向银行申请贷款，目的为补充流动资金，是经营过程中必要的，且有助于公司的业绩提升。接受关联方提供的担保，李国强、罗隽为公司关联方，关联方担保不支付任何费用，为公司单方面获取利益的交易。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》以及《公司章程》相关规定，公司与关联方进行的交易中属于公司单方面获得利益的交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议及披露。

#### 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
实际控制人或控股股东	2015年7月23日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司承诺事项履行正常，没有上述情况。

#### (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
项目保函	货币资金	保证金	962,961.57	0.46%	保函保证金

房屋建筑物	固定资产	抵押	6,271,116.45	3.02%	银行授信抵押
公司房产	投资性房地 产	抵押	1,657,578.95	0.80%	银行授信抵押
<b>总计</b>	-	-	<b>8,891,656.97</b>	<b>4.28%</b>	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

公司受限资产账面价值合计为 889.17 万元，占总资产比例仅为 4.28%，整体受限比例极低，相关事项均属于公司日常经营与合理融资安排，对公司财务状况及持续经营能力无重大不利影响，且风险完全可控。

## 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	13,681,760	26%	0	13,681,760	26%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,025,865	13.53%	0	7,025,865	13.53%	
	董事、监事、高管	2,330,097	4.49%	0	2,330,097	4.49%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,227,820	74%	0	38,227,820	74%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,946,564	55.76%	0	28,946,564	55.76%	
	董事、监事、高管	9,281,256	17.88%	0	9,281,256	17.88%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		51,909,580	-	0	51,909,580	-	
普通股股东人数						5	

#### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李国强	35,972,429	0	35,972,429	69.2982%	28,946,564	7,025,865	0	0
2	罗隽	11,611,353	0	11,611,353	22.3684%	9,281,256	2,330,097	0	0
3	武汉仁圣节能技术有限公司	2,219,818	0	2,219,818	4.2763%	0	2,219,818	0	0
4	武汉市工科院科技园	1,543,626	0	1,543,626	2.9737%	0	1,543,626	0	0

	孵化器 有限公司								
5	武汉汇 德银软 件技术 有限公司	562,354	0	562,354	1.0833%	0	562,354	0	0
合计		51,909,580	0	51,909,580	100.00%	38,227,820	13,681,760	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东武汉仁圣节能技术有限公司的股东由深捷科技的 20 名员工组成，且仁圣节能法定代表人、股东之一李兰英与公司控股股东、实际控制人李国强系姐弟关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 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

## 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

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 22 日	0.15	0	0
合计	0.15	0	0

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

公司 2024 年年度权益分派方案已获 2025 年 5 月 22 日召开的股东会审议通过。本公司 2024 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 51,909,580 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.15 元人民币现金。公司已委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2025 年 7 月 09 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.2	0	0

## 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				
李国强	董事长	男	1973年6月	2025年9月5日	2028年9月5日	35,972,429	0	35,972,429	69.2982%
罗隽	董事、总经理兼董事会秘书	女	1969年6月	2025年9月5日	2028年9月5日	11,611,353	0	11,611,353	22.3684%
李兰英	董事	女	1964年7月	2025年9月5日	2028年9月5日	0	0	0	0%
王军	董事	男	1975年5月	2025年9月5日	2028年9月5日	0	0	0	0%
夏芳	董事、财务负责人	女	1963年11月	2025年9月5日	2028年9月5日	0	0	0	0%
李凯	监事会主席	男	1981年1月	2025年9月5日	2028年9月5日	0	0	0	0%
黄红	监事	女	1982年8月	2025年9月5日	2028年9月5日	0	0	0	0%
宋娟	监事	女	1986年7月	2022年2月18日	2025年3月28日	0	0	0	0%
刘磊	监事	男	1974年5月	2025年8月31日	2028年8月31日	0	0	0	0%

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系**

李国强为公司控股股东、实际控制人，董事李兰英与李国强系姐弟关系。

**(二) 审计委员会情况**

适用 不适用

**(三) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宋娟	职工代表监事	离任	无	辞职
刘磊	无	新任	职工代表监事	职工代表大会审议

**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

刘磊，男，出生于1974年01月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。1999年07月毕业于中山大学物理学专业。2002年01月至2006年07月就职于深圳新希元软件技术有限公司技术部，任软件开发总经理；2006年07月至2011年03月就职于库得克国际(中国)有限公司项目技术部，任项目总监；2011年04月至2015年07月就职于中国农产品交易有限公司咨询科技部，任信息总监；2019年07月至今就职于武汉深捷科技股份有限公司产品部，任产品总监。

**(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
管理人员	17	0	3	14
技术人员	62	0	12	50
研发人员	52	0	11	41
销售人员	23	0	10	13
财务人员	4	0	1	3
行政人员	6	0	1	5
采购人员	5	0	0	5
运维人员	33	1	0	34
员工总计	202	1	38	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	25	7
本科	110	112
专科	58	43
专科以下	0	3
员工总计	202	165

#### 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

随着公司不断的发展，在人才引进、培训、招聘等方面，公司也都在进行完善与优化，旨在提升公司的各项标准以及吸引更多愿意与公司一起成长的人才，主要表现在：

##### 一、招聘方面：

- 1、与多家网上招聘平台签订合作，确保人才库资源；
- 2、甄选与我司人员需求资源相匹配，同时专业能力较好的猎头公司，与我司共同寻求高端人才；
- 3、制定完善的招聘业务流程，对招聘人员进行培训；
- 4、与用人部门密切沟通，将用人部门岗位需求进行精准的定位，便于有效的选取候选人。

##### 二、人才引进与培训：

- 1、新员工培训：每月举行新员工入职培训，确保新入职人员理解公司发展史及公司企业文化、规章制度等资讯，与公司保持一致的理念与目标；
- 2、在职培训：规划了在岗培训方案，对特殊岗位能力薄弱的，进行在岗管理培训，以支持业务更好的发展。

##### 三、薪酬政策：

公司实施劳动合同制，根据自身实际，制定了相关薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策办理相关事宜。公司无承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

#### 三、 公司治理及内部控制

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

#### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东会议事规则》等要求，在召开股东会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分

行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## (二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营能力。

## (四) 对重大内部管理制度的评价

### 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。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	众会字（2026）第 07167 号			
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室			
审计报告日期	2026 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	莫旭巍 1 年	夏杨 1 年	年	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）	11			

## 审 计 报 告

众会字（2026）第 07167 号

武汉深捷科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉深捷科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的利润表、现金流量表、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（以下简称管理层）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：

（1）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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

莫旭巍

（项目合伙人）

中国，上海

中国注册会计师

夏杨

2026年4月28日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	5,344,299.04	11,045,958.92

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	9,713,698.12	4,935,465.50
衍生金融资产			
应收票据	五、3	1,203,650.00	
应收账款	五、4	113,640,390.03	159,573,136.97
应收款项融资	五、5	321,400.00	820,499.95
预付款项	五、6	20,451,096.46	5,865,512.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	8,848,725.81	8,479,014.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	22,599,051.84	4,497,264.01
其中：数据资源			
合同资产	五、9	979,619.11	144,241.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>183,101,930.41</b>	<b>195,361,094.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	240,059.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	1,657,578.95	1,809,344.67
固定资产	五、12	7,158,955.53	7,509,423.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	942,185.40	574,851.84
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	五、14	9,916,916.90	8,716,112.97

其他非流动资产	五、15	4,655,897.32	2,558,791.59
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,571,593.89</b>	<b>21,168,524.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>207,673,524.30</b>	<b>216,529,619.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	26,527,285.45	19,721,700.56
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、18	69,631,331.11	91,751,544.40
预收款项	五、19	2,760.00	
合同负债	五、20	8,629,597.59	2,727,906.39
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、21	1,281,405.03	1,142,638.00
应交税费	五、22	3,612,038.63	9,128,422.09
其他应付款	五、23	5,822,905.46	6,169,539.87
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	五、24	2,990,000.00	
其他流动负债	五、25	3,014,760.08	245,511.58
<b>流动负债合计</b>		<b>121,512,083.35</b>	<b>130,887,262.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、14	152,054.72	140,319.83
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>152,054.72</b>	<b>140,319.83</b>
<b>负债合计</b>		<b>121,664,138.07</b>	<b>131,027,582.72</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、26	51,909,580.00	51,909,580.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	96,118.48	96,118.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	7,711,625.27	7,583,025.91
一般风险准备			
未分配利润	五、29	26,292,062.48	25,913,311.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		86,009,386.23	85,502,036.37
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>86,009,386.23</b>	<b>85,502,036.37</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>207,673,524.30</b>	<b>216,529,619.09</b>

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：朱志丹

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业总收入</b>		<b>191,510,570.90</b>	<b>165,556,580.96</b>
其中：营业收入	五、30	191,510,570.90	165,556,580.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>184,451,201.28</b>	<b>160,560,193.36</b>
其中：营业成本	五、30	156,925,254.68	134,719,536.76
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、31	546,815.63	349,065.04
销售费用	五、32	2,124,716.00	2,097,528.14
管理费用	五、33	9,930,270.32	10,512,464.47
研发费用	五、34	13,967,207.04	12,077,212.91

财务费用	五、35	956,937.61	804,386.04
其中：利息费用		992,739.42	779,294.84
利息收入		61,250.66	36,001.21
加：其他收益	五、36	607,565.89	1,157,479.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-42,679.81	164,406.95
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）	五、38	78,232.62	190,335.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-7,080,011.42	-5,329,009.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-404,724.67	-63,230.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	446.90	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		218,199.13	1,116,368.66
加：营业外收入	五、42	404.95	900.01
减：营业外支出	五、43	121,679.56	35,547.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		96,924.52	1,081,720.90
减：所得税费用	五、44	-1,189,069.04	-214,030.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,285,993.56	1,295,751.47
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）		1,285,993.56	1,295,751.47
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）		1,285,993.56	1,295,751.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,285,993.56	1,295,751.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,285,993.56	1,295,751.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0248	0.0250
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：朱志丹

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,856,673.95	181,058,387.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	24,570,120.18	16,012,112.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>282,426,794.13</b>	<b>197,070,499.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		243,089,594.19	160,020,693.23
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		7,409,978.03	9,993,667.59
支付的各项税费		3,271,780.93	1,885,453.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	37,114,299.46	27,454,866.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>290,885,652.61</b>	<b>199,354,680.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,458,858.48</b>	<b>-2,284,180.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,260.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、45	12,000,000.00	17,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,011,260.40</b>	<b>17,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		410,756.28	319,270.60
投资支付的现金		294,000.00	
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	五、45	16,700,000.00	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>17,404,756.28</b>	<b>10,319,270.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,393,495.88</b>	<b>7,180,729.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,500,000.00	23,699,999.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>29,500,000.00</b>	<b>23,699,999.88</b>
偿还债务支付的现金		19,700,000.00	21,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,771,383.12	1,557,996.39
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,471,383.12</b>	<b>23,257,996.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,028,616.88</b>	<b>442,003.49</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,823,737.48</b>	<b>5,338,552.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,205,074.95	4,866,522.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,381,337.47</b>	<b>10,205,074.95</b>

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：朱志丹

## (四) 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	51,909,580.00				96,118.48				7,583,025.91		25,913,311.98		85,502,036.37
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	51,909,580.00				96,118.48				7,583,025.91		25,913,311.98		85,502,036.37
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									128,599.36		378,750.50		507,349.86
(一) 综合收益总额											1,285,993.56		1,285,993.56
(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								128,599.36		-907,243.06			-778,643.70
1. 提取盈余公积								128,599.36		-128,599.36			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-778,643.70			-778,643.70
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,909,580.00</b>				<b>96,118.48</b>			<b>7,711,625.27</b>		<b>26,292,062.48</b>			<b>86,009,386.23</b>

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	51,909,580.00				96,118.48				7,453,450.76		25,525,779.36		84,984,928.60
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	51,909,580.00				96,118.48				7,453,450.76		25,525,779.36		84,984,928.60
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									129,575.15		387,532.62		517,107.77
(一) 综合收益总额											1,295,751.47		1,295,751.47
(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									129,575.15		-908,218.85		-778,643.70
1. 提取盈余公积									129,575.15		129,575.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-778,643.70		-778,643.70
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,909,580.00</b>				<b>96,118.48</b>				<b>7,583,025.91</b>		<b>25,913,311.98</b>		<b>85,502,036.37</b>

法定代表人：李国强

主管会计工作负责人：夏芳

会计机构负责人：朱志丹

# 武汉深捷科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

武汉深捷科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由李国强、罗隽出资设立于 2004 年 6 月, 成立时名称为武汉深捷科技有限公司, 原注册资本 2,000,000.00 元。2015 年 2 月, 经股东会决议, 整体变更为武汉深捷科技股份有限公司, 每股面值人民币 1 元, 总股本 17,800,000.00 股。

2019 年 6 月, 经股东会决议, 根据 2018 年年度权益分派方案, 以未分配利润转增股本。

本次转增共计 16,596,940.00 股, 转增完成后公司总股本增至 51,909,580.00 股。

注册地址: 武汉市江岸区花桥街江大路 30 号

注册资本: 51,909,580.00 元

法定代表人: 李国强

统一社会信用代码:9142010076123547X6。

经营范围: 许可项目: 建筑智能化系统设计; 建设工程设计; 建设工程施工; 通用航空服务; 建筑劳务分包; 商用密码进出口; 第二类增值电信业务; 互联网信息服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 信息系统集成服务; 软件销售; 5G通信技术服务; 环境保护专用设备销售; 环境保护监测; 安防设备销售; 消防技术服务; 安全系统监控服务; 安全技术防范系统设计施工服务; 工程管理服务; 市政设施管理; 通信设备销售; 信息安全设备销售; 信息技术咨询服务; 软件开发; 数据处理和存储支持服务; 网络与信息安全软件开发; 商用密码产品销售; 人工智能硬件销售; 人工智能应用软件开发; 人工智能行业应用系统集成服务; 大数据服务; 互联网数据服务; 工业互联网数据服务; 工业控制计算机及系统销售; 智能输配电及控制设备销售; 智能车载设备销售; 物联网技术研发; 物联网技术服务; 量子计算技术服务; 计算机系统服务; 水资源管理; 承接档案服务外包; 停车场服务; 节能管理服务; 充电桩销售; 电动汽车充电基础设施运营; 集中式快速充电站; 光伏设备及元器件销售; 太阳能发电技术服务; 储能技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 住房租赁; 非居住房地产租赁。(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)

本公司财务报表已经本公司董事会决议批准报出。

### 二、财务报表编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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”）编制财务报表。

## 2. 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自本报告期末起的 12 个月内的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 6. 金融工具

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是本公司未保留对该金融资产的控制。

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

## (2) 金融资产的分类

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

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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。

### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## (3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生

工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 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,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出,不得撤销。

#### (4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### (6) 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

## 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## (7) 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

分类为以摊余成本计量的金融资产和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。  
租赁应收款。

贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，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：

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，本公司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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具

还是金融工具组合，由此形成的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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司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，本公司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，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上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应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司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。

对于租赁应收款项，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。

对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。

对于财务担保合同，信用损失应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。

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。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有

确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，预期信用损失率为零，不计提信用损失。
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合	账龄组合

#### 5) 其他应收款减值

按照三、11.（7）2）中的描述确认和计量减值。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	应收保证金、押金及备用金
其他应收款组合 2	应收往来款项及其他款项

其他应收各组合预期信用损失率

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3-4 年	80
4-5 年	80
5 年以上	100

### 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### (8) 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

### 7. 应收票据

详见三、10 金融工具附注。

### 8. 应收账款

详见三、10 金融工具附注。

### 9. 应收款项融资

详见三、10 金融工具附注。

### 10. 其他应收款

详见三、10 金融工具附注。

### 11. 存货

#### (1) 存货的类别

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

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### (3) 存货跌价准备的计提方法

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 12. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含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。

### 13. 长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

## (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《企业会计准则第 12 号--债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》的有关规定确定。

## (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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 14. 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 15. 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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和年数总和法。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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	3-5	5	19.00-31.67

## 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
专利技术	17	直线法

## (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## 19. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。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。

## 21. 合同负债

---

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。

## 22. 职工薪酬

### 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司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。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (1) 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。

#### (2) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

#### (3) 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。

## 23. 收入

### (1) 收入确认原则

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

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

### (2) 收入确认的具体方法

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

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

## 24. 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 25. 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。

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。

## 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

## 27. 租赁

### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行

会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## (2) 本公司作为承租人的会计处理方法

### 1) 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“三、33 使用权资产”、“三、33 租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- ① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- ② 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值

---

资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 4) 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

#### 5) 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

- ① 固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
- ③ 本公司合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;
- ④ 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:

- ① 本公司自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;
- ② “借款”的期限,即租赁期;
- ③ “借入”资金的金额,即租赁负债的金额;
- ④ “抵押条件”,即标的资产的性质和质量;
- ⑤ 经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后,本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量:

- ① 确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;
- ② 支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;
- ③ 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的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。

- ① 实质固定付款额发生变动；
- ② 担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③ 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④ 购买选择权的评估结果发生变化；
- ⑤ 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### (3) 本公司作为出租人的租赁分类标准和会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

#### 1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，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损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

### (4) 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

### (5) 售后租回

本公司按照“收入”附注所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“三、10 金融工具”。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“三、10 金融工具”附注。

## 28. 重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

无。

## (2) 重要会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	13、9、6、3
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3
地方教育附加费	实际缴纳的流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

##### 2. 税收优惠

###### (1) 增值税优惠：

2023年12月8日，本公司取得编号为GR202342009744号高新技术企业证书，从2023年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

#### 五、财务报表项目注释

本附注期初余额系2025年1月1日余额、期末余额系2025年12月31日余额、本期发生额系2025年度发生额，上期发生额系2024年度发生额。若无特别说明，2025年1月1日余额与2024年12月31日余额一致。

##### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,562.13	231,674.84
银行存款	4,272,775.34	9,973,400.11
其他货币资金	962,961.57	840,883.97

合计	5,344,299.04	11,045,958.92
----	--------------	---------------

## 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	9,713,698.12	4,935,465.50
合计	9,713,698.12	4,935,465.50

## 3. 应收票据

### 1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,267,000.00	
减：坏账准备	63,350.00	
合计	1,203,650.00	

## 4. 应收账款

### 1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	39,456,791.12	82,021,380.97
1至2年	48,965,158.58	61,963,399.63
2至3年	38,234,658.28	28,071,383.09
3至4年	18,782,927.38	13,929,673.17
4至5年	11,939,952.04	11,905,168.49
5年以上	12,906,191.43	12,296,194.55
小计	170,285,678.83	210,187,199.90
减：坏账准备	56,645,288.80	50,614,062.93
合计	113,640,390.03	159,573,136.97

### 2) 按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	

按组合计提坏账准备的应收账款	170,285,678.83	100.00	56,645,288.80	33.26	113,640,390.03
其中：账龄分析组合	170,285,678.83	100.00	56,645,288.80	33.26	113,640,390.03
合计	170,285,678.83	100.00	56,645,288.80	33.26	113,640,390.03

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款	210,187,199.90	100.00	50,614,062.93	24.08	159,573,136.97
其中：账龄分析组合	210,187,199.90	100.00	50,614,062.93	24.08	159,573,136.97
合计	210,187,199.90	100.00	50,614,062.93	24.08	159,573,136.97

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,456,791.12	3,156,543.29	8.00
1 至 2 年	48,965,158.58	8,813,728.54	18.00
2 至 3 年	38,234,658.28	11,852,744.07	31.00
3 至 4 年	18,782,927.38	9,767,122.24	52.00
4 至 5 年	11,939,952.04	10,148,959.23	85.00
5 年以上	12,906,191.43	12,906,191.43	100.00
合计	170,285,678.83	56,645,288.80	33.26

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,021,380.97	4,921,282.86	6.00
1 至 2 年	61,963,399.63	9,294,509.94	15.00
2 至 3 年	28,071,383.09	7,017,845.77	25.00
3 至 4 年	13,929,673.17	6,964,836.59	50.00
4 至 5 年	11,905,168.49	10,119,393.22	85.00
5 年以上	12,296,194.55	12,296,194.55	100.00

合计	210,187,199.90	50,614,062.93	24.08
----	----------------	---------------	-------

## 3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转回	转销 或核销	其 他变动	
按组合 计提坏账 准备	50,614,062.93	5,198,134.75	868,761.20	35,670.08		56,645,288.80
合计	50,614,062.93	5,198,134.75	868,761.20	35,670.08		56,645,288.80

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额	占应收账款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
中建三局集团有限公司	30,453,890.03	17.88	6,910,148.08
中国移动通信集团湖北有限公司 武汉分公司	11,692,488.39	6.87	2,104,608.83
黄石绿地置业有限公司	5,917,014.81	3.47	3,095,753.97
绿地集团荆州绿地之窗置业有限 公司	4,568,606.31	2.68	2,149,068.67
武汉建工集团股份有限公司江岸 分公司	4,448,968.94	2.61	1,379,180.37
合计	57,080,968.48	33.52	15,638,759.92

## 5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	321,400.00	820,499.95
合计	321,400.00	820,499.95

## 6. 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	18,905,120.21	92.44	5,303,010.78	90.41
1年以上	1,545,976.25	7.56	562,501.74	9.59
合计	20,451,096.46	100.00	5,865,512.52	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
武汉捷顺科技有限公司	2,829,060.32	13.83
武汉骁合科技有限公司	1,871,681.42	9.15
武汉信安珞珈科技有限公司	999,780.94	4.89
南昌浦喆科技有限公司	852,936.55	4.17
武汉市经济技术开发区易达通技术服务部(个体工商户)	831,360.00	4.07
合计	7,384,819.23	36.11

## 7. 其他应收款

## (1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,003,700.61	15,815,462.49
减：坏账准备	9,154,974.80	7,336,448.13
合计	8,848,725.81	8,479,014.36

## (2) 其他应收款

## 1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金及员工备用金	6,662,790.31	5,695,792.45
往来款及其他	11,340,910.30	10,119,670.04
减：坏账准备	9,154,974.80	7,336,448.13
合计	8,848,725.81	8,479,014.36

## 2) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,187,306.98	2,689,712.69

1 至 2 年	1,245,133.45	1,670,752.21
2 至 3 年	966,606.18	822,449.19
3 至 4 年	247,400.00	7,035,954.20
4 至 5 年	6,586,904.90	1,901,975.50
5 年以上	2,770,349.10	1,694,618.70
减：坏账准备	9,154,974.80	7,336,448.13
合计	8,848,725.81	8,479,014.36

## 3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	7,336,448.13			7,336,448.13
本期计提	2,181,680.73			2,181,680.73
本期转回	363,154.06			363,154.06
本期转销				
其他变动				
期末余额	9,154,974.80			9,154,974.80

## 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	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
武汉绿地滨 江置业有限 公司	应收投资 款	7,176,657.00	4-5 年、5 年 以上	39.86	6,023,947.40
武汉泽科建 筑劳务有限 责任公司	其他	656,368.80	1 年以内	3.65	32,818.44
武汉平翰科 技信息产业 园有限公司	应收投资 款	521,094.00	1 年以内	2.89	26,054.70
武汉市武昌 区住房和城 市更新局维 稳账户	应收投资 款	521,092.00	1 年以内	2.89	26,054.60

保利（武汉） 房地产开发 有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	2.78	250,000.00
合计		9,375,211.80		52.07	6,358,875.14

## 8. 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	22,599,051.84		22,599,051.84
合计	22,599,051.84		22,599,051.84

续：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,497,264.01		4,497,264.01
合计	4,497,264.01		4,497,264.01

## 9. 合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,292,134.86	312,515.75	979,619.11	153,448.84	9,206.93	144,241.91
合计	1,292,134.86	312,515.75	979,619.11	153,448.84	9,206.93	144,241.91

## 10. 长期股权投资

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				
对合营和联营企业投资		294,000.00	53,940.21	240,059.79
小计		294,000.00	53,940.21	240,059.79
减：长期股权投资减值准备				
合计		294,000.00	53,940.21	240,059.79

被投资单位	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------------------	------	------	------------------	----------	----------

一、联营企业		294,000.00	53,940.21	240,059.79	
仙桃市城市智慧停车 管理有限公司		294,000.00	53,940.21	240,059.79	
合 计		294,000.00	53,940.21	240,059.79	

### 11. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	2,738,703.31	2,738,703.31
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,738,703.31	2,738,703.31
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	929,358.64	929,358.64
2.本期增加金额	151,765.72	151,765.72
（1）计提或摊销	151,765.72	151,765.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,081,124.36	1,081,124.36
三、减值准备		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,657,578.95	1,657,578.95
2.期初账面价值	1,809,344.67	1,809,344.67

### 12. 固定资产

#### (1) 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,158,955.53	7,509,423.88
固定资产清理		
合计	7,158,955.53	7,509,423.88

#### (2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	9,923,859.86	2,029,421.04	191,965.98	12,145,246.88
2.本期增加金额			363,834.36	363,834.36

(1) 购置			363,834.36	363,834.36
3. 本期减少金额			30,000.00	30,000.00
(1) 处置或报废			30,000.00	30,000.00
4. 期末余额	9,923,859.86	2,029,421.04	525,800.34	12,479,081.24
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,704,512.88	1,781,358.27	149,951.85	4,635,823.00
2. 本期增加金额	449,700.57	197,707.09	65,395.05	712,802.71
(1) 计提	449,700.57	197,707.09	65,395.05	712,802.71
3. 本期减少金额			28,500.00	28,500.00
(1) 处置或报废			28,500.00	28,500.00
4. 期末余额	3,154,213.45	1,979,065.36	186,846.90	5,320,125.71
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,769,646.41	50,355.68	338,953.44	7,158,955.53
2. 期初账面价值	7,219,346.98	248,062.77	42,014.13	7,509,423.88

### 13. 无形资产

项目	专利权	车位使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,834.95	630,974.00	669,808.95
2. 本期增加金额		415,000.00	415,000.00
(1) 购置		415,000.00	415,000.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	38,834.95	1,045,974.00	1,084,808.95
二、累计摊销			
1. 期初余额	18,656.01	76,301.10	94,957.11
2. 本期增加金额	2,284.41	45,382.03	47,666.44
(1) 计提	2,284.41	45,382.03	47,666.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	20,940.42	121,683.13	142,623.55
三、减值准备			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	17,894.53	924,290.87	942,185.40
2. 期初账面价值	20,178.94	554,672.90	574,851.84

#### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	66,112,779.33	9,916,916.90	58,107,419.82	8,716,112.97
小计	66,112,779.33	9,916,916.90	58,107,419.82	8,716,112.97
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,013,698.12	152,054.72	935,465.53	140,319.83
小计	1,013,698.12	152,054.72	935,465.53	140,319.83

#### 15. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
结算期一年以上的合同资产	3,558,824.00	249,117.68	3,309,706.32	1,360,302.42	147,701.83	1,212,600.59
预付房款	1,346,191.00		1,346,191.00	1,346,191.00		1,346,191.00
合计	4,905,015.00	249,117.68	4,655,897.32	2,706,493.42	147,701.83	2,558,791.59

#### 16. 所有权或使用权受限资产

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	962,961.57	962,961.57	保证金	保函保证金	840,883.97	840,883.97	保证金	保函保证金
固定资产	9,198,720.06	6,271,116.45	抵押	银行授信抵押	8,473,580.26	5,991,527.02	抵押	银行授信抵押

投资性 房地产	2,738,703. 31	1,657,578. 95	抵押	银行 授信 抵押	2,738,703.3 1	1,809,344.6 7	抵押	银行 授信 抵押
合计	12,900,384 .94	8,891,656. 97			12,053,167. 54	8,641,755.6 6		

### 17. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款		6,700,000.00
抵押借款	11,500,000.00	
保证借款	10,010,000.00	13,000,000.00
信用贷款	5,000,000.00	
支付利息	17,285.45	21,700.56
合计	26,527,285.45	19,721,700.56

### 18. 应付账款

#### 1. 按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	38,303,233.81	40,715,433.68
1 至 2 年	8,569,363.34	18,533,919.82
2 至 3 年	8,017,333.67	12,082,019.72
3 年以上	14,741,400.29	20,420,171.18
合计	69,631,331.11	91,751,544.40

#### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北欣途信息技术有限公司	2,350,016.16	未结算
武汉泽科建筑劳务有限责任公司	2,085,646.55	未结算
武汉贝瑞特环境艺术设计工程有限公司	1,729,291.16	未结算
合肥冠锐电子科技有限公司	1,924,977.86	未结算
武汉烽火富华电气有限责任公司	2,644,000.00	未结算
合计	10,733,931.73	

### 19. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	2,760.00	
1年以上		
合计	2,760.00	

## 20. 合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关合同负债	8,629,597.59	2,727,906.39
合计	8,629,597.59	2,727,906.39

## 21. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,142,638.00	7,026,268.02	6,873,794.65	1,295,111.37
二、离职后福利-设定提存计划		1,183,319.72	1,197,026.06	-13,706.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,142,638.00	8,209,587.74	8,070,820.71	1,281,405.03

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,142,638.00	6,016,272.72	5,858,556.40	1,300,354.32
2、职工福利费				
3、社会保险费		577,968.80	583,381.25	-5,412.45
其中：医疗保险费		555,131.85	560,716.74	-5,584.89
工伤保险费		22,836.95	22,664.51	172.44
生育保险费				
4、住房公积金		417,986.50	420,067.00	-2,080.50
5、工会经费和职工教育经费		14,040.00	11,790.00	2,250.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,142,638.00	7,026,268.02	6,873,794.65	1,295,111.37

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,135,065.82	1,148,302.62	-13,236.80
2、失业保险费		48,253.90	48,723.44	-469.54
3、企业年金缴费				
合计		1,183,319.72	1,197,026.06	-13,706.34

## 22. 应交税费

税种	期末余额	期初余额
应交增值税	3,376,512.94	8,275,166.58
企业所得税	108,038.34	785,708.32
城市维护建设税	55,141.67	15,217.17
房产税	-6,199.84	16,126.82
个人所得税	-1,406.93	3,584.24
教育费附加	39,499.59	4,506.10
其他税费	40,452.86	28,112.86
合计	3,612,038.63	9,128,422.09

## 23. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,822,905.46	6,169,539.87
合计	5,822,905.46	6,169,539.87

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,802,270.28	2,854,489.69
往来款及其他	2,020,635.18	3,315,050.18
合计	5,822,905.46	6,169,539.87

**24. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,990,000.00	
一年内到期的租赁负债		
合计	2,990,000.00	

**25. 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,747,760.08	245,511.58
背书未到期且未终止确认的票据	1,267,000.00	
合计	3,014,760.08	245,511.58

**26. 股本**

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,909,580.00						51,909,580.00

**27. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	96,118.48			96,118.48
合计	96,118.48			96,118.48

**28. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,583,025.91	128,599.36		7,711,625.27
任意盈余公积				
合计	7,583,025.91	128,599.36		7,711,625.27

**29. 未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	25,913,311.98	25,525,779.36
调整年初未分配利润		

调整后年初未分配利润	25,913,311.98	25,525,779.36
加：本年归属于母公司的净利润	1,285,993.56	1,295,751.47
减：提取法定盈余公积	128,599.36	129,575.15
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	778,643.70	778,643.70
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	26,292,062.48	25,913,311.98

### 30. 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	191,142,261.36	156,691,077.46	165,080,202.63	134,499,799.28
其中：工程收入	191,142,261.36	156,691,077.46	165,080,202.63	134,499,799.28
其他业务	368,309.54	234,177.22	476,378.33	219,737.48
其中：租赁收入	368,309.54	234,177.22	476,378.33	219,737.48
合计	191,510,570.90	156,925,254.68	165,556,580.96	134,719,536.76

### 31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	197,656.87	105,695.93
教育费附加	84,751.33	43,849.34
地方教育费附加	56,432.15	32,375.71
印花税	131,701.81	85,130.65
房产税	71,351.07	71,810.41
车船使用税	4,440.00	9,600.00
城镇土地使用税	482.40	603.00
合计	546,815.63	349,065.04

### 32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,036,177.90	1,268,077.78
业务招待费	343,075.57	153,068.97
办公费	113,111.57	9,031.80
差旅费	80,590.58	119,607.72

车辆费	8,874.64	13,707.04
服务费	542,685.74	523,137.03
广告费	200.00	10,897.80
合计	2,124,716.00	2,097,528.14

**33. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,456,234.75	4,298,868.74
资产折旧、摊销	782,149.95	623,994.19
办公费	634,028.90	750,845.90
租赁费	1,014,260.14	1,079,888.46
聘请中介机构费	671,961.98	319,452.15
服务费	919,025.25	1,336,184.56
招待费	1,147,597.33	1,335,499.55
水电费	84,553.00	153,140.00
交通费	37,566.35	46,345.12
其他	1,182,892.67	568,245.80
合计	9,930,270.32	10,512,464.47

**34. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,148,884.98	2,815,464.26
直接投入	11,637,122.06	9,261,748.65
其他费用	181,200.00	
合计	13,967,207.04	12,077,212.91

**35. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	992,739.42	779,294.84
减：利息收入	61,250.66	36,001.21
汇兑损益	25,448.80	61,092.41
手续费	0.05	
合计	956,937.61	804,386.04

**36. 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,191.75	989.49

稳岗返还	42,883.00	91,619.00
江岸区人民政府花桥街街道经营贡献奖		158,139.00
武汉市科学技术局 2024 年第一批高新技术企业认定补贴		50,000.00
武汉市总工会高新企业补助	1,020.00	1,020.00
江岸区经济信息化和科技创新局补助	550,000.00	1,000,000.00
债务重组收益	12,471.14	-144,288.31
合计	607,565.89	1,157,479.18

### 37. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-53,940.21	164,406.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,260.40	
合计	-42,679.81	164,406.95

### 38. 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	78,232.62	190,335.03
合计	78,232.62	190,335.03

### 39. 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	-63,350.00	59,497.17
应收账款信用减值损失	-5,198,134.75	-3,056,564.05
其他应收款信用减值损失	-1,818,526.67	-2,331,942.86
合计	-7,080,011.42	-5,329,009.74

### 40. 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	-404,724.67	-63,230.36
合计	-404,724.67	-63,230.36

### 41. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	446.90	

合计	446.90
----	--------

**42. 营业外收入**

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	404.95	404.95
合计	404.95	404.95

续:

项目	上期发生额	计入上期非经常性损益的金额
其他利得	900.01	900.01
合计	900.01	900.01

**43. 营业外支出**

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		
罚没及滞纳金支出	105,021.46	105,021.46
其他	16,658.10	16,658.10
合计	121,679.56	121,679.56

续:

项目	上期发生额	计入上期非经常性损益的金 额
对外捐赠	33,000.00	33,000.00
罚没及滞纳金支出		
其他	2,547.77	2,547.77
合计	35,547.77	35,547.77

**44. 所得税费用**

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		348,138.07
递延所得税费用	-1,189,069.04	-562,168.64
合计	-1,189,069.04	-214,030.57

**45. 现金流量表项目**

## (1) 与经营活动有关的现金

## 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	24,570,120.18	16,012,112.10
其中：利息收入	61,250.66	26,923.28
政府补助款	595,094.75	1,301,767.49
保证金及其他往来款	23,913,774.77	14,683,421.33
支付其他与经营活动有关的现金	37,114,299.46	27,454,866.30
其中：各项费用	7,179,802.02	7,391,585.67
其他往来	29,934,497.44	20,063,280.63

## (2) 与投资活动有关的现金

## 1) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	17,500,000.00
其中：理财产品赎回	12,000,000.00	17,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	16,700,000.00	10,000,000.00
其中：购买理财产品	16,700,000.00	10,000,000.00

**46. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,285,993.56	1,295,751.47
加：资产减值损失	7,080,011.42	5,329,009.74
信用减值损失	404,724.67	63,230.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	836,068.43	720,246.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	47,666.44	33,833.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,500.00	

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-190,335.03
财务费用（收益以“-”号填列）	992,739.42	779,294.84
投资损失（收益以“-”号填列）	42,679.81	-164,406.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,200,803.93	-590,718.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,734.89	28,550.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,101,787.83	-1,253,711.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,609,178.75	7,702,228.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,468,564.11	-16,037,152.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,458,858.48	-2,284,180.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期增加的使用权资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,381,337.47	10,205,074.95
减：现金的期初余额	10,205,074.95	4,866,522.77
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	-5,823,737.48	5,338,552.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,385,728.22	10,205,074.95
其中：库存现金	108,562.13	231,674.84
可随时用于支付的银行存款	4,277,166.09	9,973,400.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,385,728.22	10,205,074.95

## 六、在其他主体中权益的披露

## (1) 在子公司中的权益

## 1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	是否存续
				直接	间接		
武汉江夏联合智谷建设有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	房屋建筑业	90.00		投资设立	注销
河南城交科技有限公司	湖北省武汉市	河南省郑州市	软件和信息技术服务业	70.00		投资设立	存续

2023年新设立子公司武汉江夏联合智谷建设有限公司，注册资本：500万元，注册地：湖北省武汉市，持股比例：90%。截至资产负债表日，武汉江夏联合智谷建设有限公司尚未开展业务。2026年4月21日，该公司登记注销。

2024年新设立子公司河南城交科技有限公司，注册资本：100万元，注册地：河南省郑州市，持股比例：70%。截至资产负债表日，河南城交科技有限公司尚未开展业务。

## 七、关联方及关联交易

## 1. 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为李国强，对本公司的持股比例 69.30%。

## 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉捷顺科技有限公司	同受李国强控制
罗隽	公司股东、董事、高管
武汉仁圣节能技术有限公司	公司股东
武汉市工科院科技园孵化器有限公司	公司股东
武汉汇德银软件技术有限公司	公司股东
刘芮言	实际控制人李国强配偶
王军、李兰英、夏芳	公司董事
李凯、黄红、宋娟	公司监事

## 3. 关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉捷顺科技有限公司	采购商品、接受劳务	415,707.98	3,008,570.74

## (2) 关联担保情况

## 1) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李国强	本公司	9,500,000.00	2023-12-14	2026-12-13	否
罗隽	本公司	9,500,000.00	2023-12-14	2026-12-13	否
李国强	本公司	15,000,000.00	2025-7-14	2030-12-31	否
罗隽	本公司	15,000,000.00	2025-7-14	2030-12-31	否
罗隽	本公司	10,000,000.00	2025-7-24	2026-10-19	否
李国强	本公司	10,000,000.00	2023-7-26	2026-7-31	否

## (3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,095,695.56	977,226.88

## 4. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉捷顺科技有限公司	32,344.00	32,344.00	32,344.00	32,344.00

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉捷顺科技有限公司		1,266,542.05

## 八、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至期末余额，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

截至期末余额，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表其他重要事项。

## 十一、补充资料

### (1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	446.90	
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	607,565.89	
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损益	-42,679.81	
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,274.61	
5.减：所得税影响额	66,608.76	
合计	377,449.61	

### (2) 净资产收益率和每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	1.51	0.0248	0.0250
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.04	0.0175	0.0008

## 十二、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

武汉深捷科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2026年4月28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.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	446.90
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	607,565.89
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损益	-42,679.81
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,274.61
<b>非经常性损益合计</b>	<b>444,058.37</b>
减：所得税影响数	66,608.76
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>377,449.61</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用