

公司代码：605289

公司简称：罗曼股份

上海罗曼科技股份有限公司 2024年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙凯君、主管会计工作负责人张政宇及会计机构负责人（会计主管人员）张政宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司章程》有关利润分配的规定并综合考虑公司未来发展需求情况，公司2024年度拟不进行利润分配，亦不实施包括资本公积转增股本在内的其他形式分配。本预案已经公司第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十三次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	53
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	79
第八节	优先股相关情况.....	87
第九节	债券相关情况.....	88
第十节	财务报告.....	88

备查文件目录	1、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）签名并盖章的会计报表；
	2、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；
	3、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
罗曼股份、公司	指	上海罗曼科技股份有限公司（原上海罗曼照明科技股份有限公司）
普瑞森新空间	指	上海普瑞森新空间设计有限公司（原上海东方罗曼城市景观设计有限公司），全资子公司
嘉广聚智能	指	上海嘉广聚智能科技有限公司（原上海嘉广景观灯光设计有限公司，全资子公司）
上海霍洛维兹	指	上海霍洛维兹数字科技有限公司，控股子公司
罗曼香港	指	罗曼科技控股（香港）有限公司，全资子公司
英国 Holovis、Holovis	指	Holovis International Ltd，控股子公司
POD 公司	指	PREDAPTIVE OD LIMITED，控股子公司
辽宁国恒	指	辽宁国恒新能源有限公司，参股公司
罗曼企业管理	指	上海罗曼企业管理有限公司
罗景投资	指	上海罗景投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构	指	国泰海通证券股份有限公司（原海通证券股份有限公司）
众华所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	上海罗曼科技股份有限公司章程
报告期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海罗曼科技股份有限公司
公司的中文简称	罗曼股份
公司的外文名称	Shanghai Luoman Technologies Inc
公司的外文名称缩写	Luoman Technologies
公司的法定代表人	孙凯君

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张政宇	杜洁旻
联系地址	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座
电话	021-65031217-208	021-65031217-222
传真	021-65623777	021-65623777
电子信箱	zhangzhengyu@luoman.com.cn	IRmanager@luoman.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市杨浦区杨树浦路1196号5层
公司注册地址的历史变更情况	2023年9月2日,公司注册地址由“上海市杨浦区黄兴路2005弄2号B楼611-5室”变更为“上海市杨浦区杨树浦路1196号5层”
公司办公地址	上海市杨浦区杨树浦路1198号山金金融广场B座
公司办公地址的邮政编码	200082
公司网址	http://www.luoman.com.cn
电子信箱	shlm@shluoman.cn、IRmanager@luoman.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(www.cnstock.com) 《中国证券报》(www.cs.com.cn) 《证券时报》(www.stcn.com) 《证券日报》(www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	罗曼股份	605289	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士

		广场东塔楼 18 楼
	签字会计师姓名	王华斌、邬敏俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	签字的保荐代表人姓名	王成奎、刘涛
	持续督导的期间	2021 年 4 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日（截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金尚未使用完毕，故持续督导延长至募集资金使用完毕）

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	687,692,166.85	610,196,582.03	12.70	312,297,796.52
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	685,083,485.38	606,875,497.37	12.89	310,521,463.79
归属于上市公司股东的净利润	-34,840,017.45	80,539,277.61	-143.26	-15,107,783.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,807,180.38	80,319,019.89	-149.56	-20,366,796.34
经营活动产生的现金流量净额	-55,084,790.19	107,153,034.11	-151.41	155,163,999.41
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,257,290,789.51	1,323,660,814.33	-5.01	1,240,050,780.16
总资产	2,237,673,819.93	2,021,352,537.80	10.70	1,880,687,801.51

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元/股）	-0.32	0.74	-143.24	-0.14
稀释每股收益（元/股）	-0.32	0.73	-143.84	-0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.36	0.74	-148.65	-0.19
加权平均净资产收益率（%）	-2.70	6.23	减少 8.93 个百分点	-1.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.08	6.21	减少 9.29 个百分点	-1.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润为 -34,840,017.45 元，较去年同期减少 115,379,295.06 元，主要系本期应收回款不及预期，计提减值增加所致。

报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 -39,807,180.38 元，较去年同期减少 120,126,200.27 元，主要系本期应收回款不及预期，计提减值增加所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额为 -55,084,790.19 元，较去年同期减少 162,237,824.30 元，主要系本期应收回款不及预期，导致销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期大幅减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	120,651,371.34	129,386,875.75	198,848,256.73	238,805,663.03
归属于上市公司股东的净利润	18,175,640.71	-13,048,885.82	10,661,803.23	-50,628,575.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,553,343.48	-13,464,716.85	4,867,901.51	-49,763,708.52
经营活动产生的现金流量净额	-106,162,657.77	-43,247,733.88	-8,815,166.46	103,140,767.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注(如适用)	2023 年金额	2022 年金额

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	202,675.97		-21,459.80	-2,814,574.07
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	5,532,032.32		189,328.89	6,405,283.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	697,496.88		344,022.34	2,791,986.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-724,053.41		-225,367.03	-331,737.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,597.38	
减：所得税影响额	889,804.27		70,280.70	775,239.58
少数股东权益影响额（税后）	-148,815.44		4,583.36	16,705.25
合计	4,967,162.93		220,257.72	5,259,012.97

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	4,745,242.56	7,307,247.54	2,562,004.98	
合计	4,745,242.56	7,307,247.54	2,562,004.98	

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对全球经济增长放缓、市场需求格局和竞争形势的新变化、新挑战，公司管理层坚守战略，紧紧围绕景观照明核心业务，持续强化科技与创意两大优势能力。紧抓文旅夜游、城市更新、低碳经济机遇，跨界创新技术，融入前沿科技，支撑城市照明智慧化升级。布局新能源领域，将绿色能源与景观照明、城市建设融合，拓展应用场景。在创意上开展国际联动，打造独特体验，推动业务模式协同，实现板块互补，延伸业务链条，增强经营韧性。

1、城市照明板块：从传统照明到夜经济综合打造，标杆项目重塑城市新价值

公司基于对光影艺术的深度理解和夜间消费的广泛需求，将城市照明从简单的基本功能需求向“光影艺术+数字科技+文化消费”的复合价值体系升级，以城市空间为画布，打造兼具视觉震撼力与情感共鸣的夜间场景，重构夜间经济空间形态，形成夜间场景的全新活力点，激活夜间经济。报告期内，公司高质量完成了一批标杆性项目，为城市的价值提升和新价值创造提供了典型的样板。北江之清远数字文旅、哈尔滨太阳岛夜游、亚布力夜景提升等文旅夜游项目，从商业运营、夜间经济出发综合打造，形成了区域夜间经济的新标杆。华润置地西安生命之树成功助力打造西北区域城市级地标IP，为商业综合体聚人气、促销费树立了新典范。上海国际光影节深度融合文商旅体展，创造“光影+”多元化消费场景，让光影成为串联起商业、旅游、文化、体育、会展等产业的纽带，以全新的技术、全新的模式，为城市提振消费提供了新途径。



2、数智能源板块:深化“绿电点亮城市”，拓展“能源+”模式，塑造低碳发展新优势

数智能源板块紧贴公司主营业务，深化打造“绿电点亮城市”商业 IP，积极探索城市区域性低碳场景“能源+”模式开拓，同时开发特色场景“能源+”的综合解决方案。

今年 4 月份，大连重工集团屋顶分布式项目落地，作为“绿电点亮大连”第二批项目顺利实施，体现了“绿电点亮城市”模式的可持续性开发。6 月份，无锡 1MW 分布式光储项目顺利启动实施，是板块首个开发实施的城市区域性低碳场景“能源+”模式，同时“光伏+储能”场景的应用，也是未来城市能源主导趋势。8 月份，韵达物流 81.22MW 分布式光伏项目签署，与韵达、赫森公司达成战略合作，着力打造环保型物流园区，针对仓储物流领域做定向“能源+”解决方案，打造从仓储到物流运输的全场景清洁能源方案制定。

数智能源板块持续充实自身影响力，与多家国央企及行业头部（如华电、中核、粤电、国机、绿创、博枫）等新能源企业展开合作，创新开拓新能源与景观照明的有机结合，作为绿色电力体系的高效协同，为行业高质量发展提供了新思路。



3、数字文娱板块：IP 为核，体验为王，全链整合驱动全球数字文娱业务增长

2024 年，公司数字文娱板块以“交互体验设计+主题娱乐 IP 体验打造”为核心驱动，深度融合 B 端场景赋能与 C 端体验升级，聚焦体验产品和体验场景创新，打造引领行业发展的新业态、新模式。同时，板块全力协同公司全球化战略，通过系统整合全球顶尖体验设计智库、跨域技术研发集群与全球头部客户市场资源，持续打造全球领先的主题数字文娱体验，进一步巩固公司全球行业影响力。

1 月末，控股子公司上海霍洛维兹与上海上影电影制作有限公司合作，依托上影 IP 打造线上线下融合的互动影视游戏，发力 C 端市场。6 月末，上海霍洛维兹深度参与两大 IP 互动体验在中国的首展：为 NBA《全情投入》巡回主题展全球首展及中国首个“牛津话绘本世界-沉浸式互动体验”提供沉浸式体验解决方案并参与运营，创新激活“大 IP+互动体验”的商业空间更新模式。10 月，上海霍洛维兹为艺术家卓福民打造的 AI 艺术创新实验室在上海喜马拉雅美术馆开展，开创个人艺术展和游客 AI 个性化体验融合的全新展览模式。12 月末，上海霍洛维兹投资运营的 NBA《全情投入》巡回主题展青岛站在青岛罗曼文化艺术展开幕，为青岛城市更新打造首个超级体育 IP+互动展览体验的创新消费场景，推动青岛文旅产业创新升级。报告期内，公司为东方侏罗纪一期恐龙星球乐园打造大型黑暗骑乘项目，为上海海昌海洋公园部分场馆改造提供工程设计及施工服务，进一步巩固国内主题乐园交钥匙服务的领先地位。

9 月，公司成功通过海外并购取得英国 Predaptive OD LTD 及其子公司控股权。依托 Holovis 全球行业领先地位和遍布欧美和中东的项目资源，公司数字文娱板块全力开启全球化征程。报告期内，Holovis 持续为美国奥兰多环球影城、法国迪士尼多个项目打造全球首创的沉浸式互动体验，并将于 25 年陆续交付。在线下 IP 娱乐体验方面，Holovis 与全球流媒体巨头 Netflix（奈飞）合作，为其开发《鱿鱼游戏》实景娱乐体验。在商业领域，Holovis 持续为国际邮轮巨头 NCL（挪威邮轮公司）打造应用 DeepSmart 技术的 360° 高尔夫球场。在中东市场，Holovis 在迪拜打造超级足球 IP 皇家马德里线下沉浸式体验馆，未来将成为中东地区又一跨界商业地标体验。

数字文娱板块将持续与环球影城、迪士尼、默林娱乐、奈飞等行业头部企业保持长期深度合作，在全球范围内持续合作创新沉浸式和混合现实体验。公司将加速并完成全球资源整合进程，实现产业链上下游全球化布局，全力开拓全球市场，进一步提升市场规模和营收能力。



4、技术研发：“技术+场景”多措并举，构建智慧生态新格局

公司坚持技术创新与场景落地并重，持续强化“技术+场景”能力提升，重点推进 AI、IoT 和虚拟现实等新技术在城市景观照明、主题文娱、数智新能源等领域的创新应用和生态拓展，并与复旦大学、上海交通大学和同济大学等高校保持紧密的科研合作。报告期内，公司新增专利 10 项、软件著作权 1 项，累计拥有 100 项专利、80 项软件著作权。

在 AIGC 应用及研究方面，公司首个 AIGC 商业应用项目成功落地上海、香港等地，支撑卓福民当代艺术展用 AI 技术创新艺术体验，打造出充满生机与力量的艺术盛宴，赋能艺术更多可能。公司自研的 AI 创作平台初步成型，其基于 Stable Diffusion 优化模型开发的设计工具，具备行业特定的白模智能渲染、灯具及艺术装置外观辅助设计等专属设计功能，不断提升设计效率。积极开展基于音频驱动的 AI 数字人模型研究，将语音处理技术、计算机视觉技术和人工智能技术相结合，通过输入静态肖像和动态音频数据，快速生成面部表情丰富且自然的角色视频，为后续互动游戏和娱乐场景开发打下坚实基础。



在“无人机+AI”创新应用方面，利用无人机巡检采集城市灯光工程图像，基于 AI 机器视觉检测技术实时分析图像数据，精准识别隐患问题，实现灯光工程智能质检及风险预警，提升巡检工作效率和缺陷检测覆盖面。公司携此项新技术收获了客户众多好评，成功入选上海市数字经济实践案例集，加盟杨浦区低空经济创新发展联盟，引领着城市灯光运维管理技术水平不断进步。



在 IoT 平台建设方面，一方面顺利完成上海普陀、奉贤、徐汇及成都金牛区等多个城市区级灯光集控平台的部署，进一步提升公司集控平台的覆盖率；另一方面自主研发了新一代基于 AIoT 技术的分布式边缘控制设备和集控平台，采用全新 ARM 架构，具备更多 IoT 设备接入能力和 AI 边缘计算扩展能力，已成功应用于杨浦区试点项目，后续会有更多 AI 和物联场景落地。此外，公司持续深化数智能源综合管理平台建设，基于 IoT 技术不断优化电力生产运行态势感知平台，陆续接入 30 余个场站，新增安全风险管控等功能，支撑公司数智能源业务快速发展。

在空间建模和虚拟现实沉浸式体验方面，与复旦大学共建博士后创新实践基地，共同开展 SLAM 室内外空间建模识别技术攻关，通过开发独特的建筑灯光 3D 点云生成和识别技术，为公司后续各类 AR 虚拟效果增强呈现奠定基础。公司在上影影视互动游戏、西安“生命之树”、四川巴中“巴河夜游”等项目中运用虚拟现实技术实现数字化沉浸体验，一方面通过集成 VR 小程序和 AR 眼镜导览等创新技术，实现在不同终端上互动性增强体验，另一方面结合空间定位、虚实融合等先进技术，创新展示方式，推动文化与科技的深度融合，为游客提供全新的互动式观光体验。

在海外，Holovis 深度应用芯片无缝跟踪、AI、DeepSmart 等专有技术打造的创新智能社交产品 360 高尔夫，由于其智能化计分和丰富的互动形式受到市场广泛欢迎，持续在英国、沙特多个场馆落地。

二、报告期内公司所处行业情况

根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》的行业目录及分类原则，公司归属于建筑业（分类代码：E）中的建筑装饰和其他建筑业（E50）。

具体内容详见本报告第三节之“六（一）行业格局和趋势”。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司自设立以来，坚持以景观照明整体规划和深化设计、景观照明工程施工以及远程集控管理等业务为核心，同时紧抓节能环保、文化旅游等发展的良好机遇，不断优化核心战略，逐步形成了城市照明、数智能源、数字文娱三大业务板块，通过技术上跨界创新、创意上国际联动、模式上协同融合，并驾齐驱，互补联动，获得了市场的高度认可，品牌影响力显著提升。

1、城市照明业务

公司依靠较强的创意设计能力和项目全寿命周期服务能力，从功能满足到场景打造，从设计施工到建设运营，从传统照明到场景再造，在发展战略和业务模式上，不断创新，不断突破，形成了稳健的发展势头。在空间布局上，公司以上海为中心，建立业务基础和示范标杆，以成都为第二中心形成全国模式复制，打造了坚实的双中心架构。同时，公司以双中心为基础拓展了山东、福建、山西、浙江、内蒙古、海南、新疆、云南、湖南、湖北、河南、深圳、重庆、大连、青岛等区域市场，形成了多点带多面，全国市场全覆盖的总体布局，品牌影响力持续壮大。

2、数智能源业务

公司主要通过市场招投标等形式获取光伏 EPC 项目订单，为客户提供设计、设备采购、施工建设、调试并网等多个环节的全流程服务。公司数智能源业务的主要客户类型包括政府机构、国有企业、学校、医院等社会机构及新能源企业等。数智能源业务借助公司核心业务优势，发挥公

司承接 EPC 项目的执行经验，重点开拓光伏类新能源业务，对项目全生命周期综合管理，提高资源配置效率，形成创新型“绿电点亮城市”的商业模式，为区域低碳发展创造新途径。

3、数字文娱业务

数字文娱业务发挥国际级创意和科技能力，持续为主题乐园、景区、科博场馆、商业综合体提供沉浸式体验交钥匙解决方案，不断推出全球或全国首创的个性化体验产品场景和运营模式，推动行业发展。同时，板块与主营业务加强协同，赋能景观照明生态，创造性融合 AR/VR、全息投影、实时动捕、智慧导览等技术，构建虚实融合的奇幻世界，打造城市更新数字地标，赋能城市发展。报告期内，公司通过收购英国 PREDAPTIVE OD LIMITED 公司开启全球化业务经营，持续为全球头部文娱巨头打造全球领先 IP 沉浸式体验。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司进一步夯实核心竞争力，增强公司在城市照明板块、数智能源板块和数字文娱板块的核心功能，促进多业务协同发展。

1、设计及品牌优势

公司已获得“照明工程设计专项甲级”资质，具备丰富的景观照明设计及解决设计与施工衔接问题的成功经验，设计成果兼顾艺术美感和极强的落地性，实现“技术+艺术”的双重突破。在业务发展中逐步形成了“设计导入施工、施工升华设计”的业务模式，形成了公司的核心竞争力之一。同时，公司把握设计的前沿理念和先进技术，以 AR/VR 等先进技术，赋能艺术设计，强化公司设计引领的核心优势。公司先后完成了一大批工期要求紧、质量要求高、技术难度大的大中型工程项目，积累了丰富的设计、施工经验，有效地提高了公司的精细化管理能力，并形成了较强的品牌影响力，曾多次荣获中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）、中照照明奖、中国室外照明“夜光杯”工程创新奖、白玉兰照明奖、中国国际照明景观照明专项工程奖等业内具有影响力的奖项。公司两次入选“上海设计 100+”，并荣获“上海市设计引领示范企业（2021-2023）”、“上海市品牌引领示范企业(2022-2025)”及“上海市景观照明服务行业品牌”称号，设计优势和品牌影响获得了高度认可。

2、多业务协同发展优势

公司深度布局城市照明、数字文娱、数智能源三大业务板块，并获得了电力工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、机电工程施工总承包等资质，在各板块均具备较强的设计和实施能力，全面推进设计+建设+运维+持续更新的全生命周期服务模式极大地提高了客户满意度，增强了客户粘性。同时，多个板块互补协同，打造“绿电点亮城市”、“EPC+0”等创新性整体解决方案服务模式，极大地解决了市场痛点，形成了市场开拓新优势。

3、市场布局优势

公司立足上海，服务全国，充分发挥“上海、成都”双中心的引领辐射作用，以城市合伙人模式持续深化全国区域布局，筑牢主要市场基本盘，积极拓展山东、福建、山西、浙江、内蒙古、海南、新疆、云南、湖南、湖北、河南、深圳、重庆、大连、青岛等区域市场，不断提升区域覆盖能力。通过以标杆带动标杆，公司不断复制优势业务模式，形成优势市场布局。

以控股子公司英国 Holovis 为支点，完成全球化市场资源整合，加速全球化市场布局。公司在欧美、亚太、中东等市场建立完善的客户资源网络与本地化服务团队，尤其在主题乐园、邮轮娱乐、商业综合体等领域具备深度渗透和引领市场发展的能力。同时，公司通过与环球影城、迪士尼、奈飞、默林娱乐等头部企业进行长期深度合作，创新打造全球领先的高端标杆项目，形成了较高的市场壁垒和竞争优势，也为公司各业务板块协同出海夯实基础。

4、技术优势

公司是高新技术企业，在智慧照明控制管理和数字能源领域具有领先性。公司与高校合作成立了“院士专家工作站”，由于良好的技术成果转换，2018-2020年度公司被评为上海市院士专家工作站优秀建站单位。公司积极参与行业标准制定，《超高层建筑夜景照明工程技术规程》于2021年5月正式发布。公司与同济大学等单位共同承接上海市社会发展科技攻关项目，在光环境健康评估和光污染指标管控体系等方向开展联合研究和示范应用。报告期内，公司研发的景观照明行业“无人机巡检+AI缺陷评测”技术开始试点应用，不仅能提高运维效率，还能及时发现潜在风险，保障城市景观照明系统稳定运行。公司研发的新一代基于 AIoT 分布式边缘控制设备，采用全新 ARM 架构，具备更多 IoT 设备接入能力和 AI 边缘计算扩展能力，已成功应用于杨浦区试点项目。公司的技术优势为承接各类城市照明项目及新业务提供了有力的保障。

公司依托 Holovis 在虚拟现实技术和沉浸式体验领域的领先优势，通过持续深化底层核心技术，创新应用前沿 AI 技术，重点研发在 LBE（基于位置的娱乐技术）、运动捕捉、空间定位等领域的前沿技术，并不断进行市场化研究和应用，打造丰富的个性化体验。同时 Holovis 核心技术 HoloTrac 和 DeepSmart 持续进入模块化开发，广泛应用于文旅娱乐项目的体验改进、效率提升和消费提振。报告期内，上海霍洛维兹不断提升自身的技术能力，大力推进核心专有技术的推广应用，将基于 HoloTrac 的多维实时动作捕捉技术和基于 DeepSmart 的文旅项目深度分析管理技术应用用于多种沉浸式体验场景，特别是在基于科普剧场的沉浸式体验场景中，获得了良好的市场反响。上海霍洛维兹原创的智慧科博中控系统集成了 4D 影院、会议、灯光、多媒体影音、座椅互动、氛围互动等多维度体验系统，助力科博场馆打造全新的沉浸式一体化科技展示和传播平台。项目已在报告期内通过上海文创基金验收。同时，公司不断推进 AI、AR、VR、MR 技术在 C 端应用，为大 IP 开发全新体验形式，根据不同的应用场景提供整体解决方案，致力于设计打造世界级的虚实融合个性化体验。

5、远程集控管理能力优势

公司全资子公司嘉广聚智能是国内较早从事景观灯光远程控制技术研究的企业之一，业务已经拓展至上海市大多数区域以及延安高架等核心地段，在内蒙古、湖南、浙江、云南、山东、四川、辽宁、江西等省份的项目也有区域性实施，已经满足景观照明远程故障预警、远程读表和亮灯状态及能源数据反馈等功能，实现了景观照明更有效的管理、更节能的控制、更安全的系统和更多样的展现，具有较高客户认可度。同时，大量历史运营数据的积累也为未来进一步深入研究行业数字化和大数据分析，提供了先发优势。公司在传统灯光运维业务的基础上不仅针对各个环节的实施，引入了数字化管理方式和方法。同时，进一步打造了定位于灯光运维及公共设施维修等细分行业领域的《罗曼运维综合管理开放平台》。平台整体基于慧云 AI 分析引擎、LBS 定位等技术在移动端与 web 端上实现包括：资产管理、工单委派、日常巡检、运营数据化分析等功能，可实现维修、运维的高效管理支撑，进一步在精细化管理层面取得了领先性。

6、人才优势

公司围绕发展战略，持续完善人才培养、评价及激励机制，精心打造专业互补、结构合理的人才梯队。公司核心管理团队稳定，核心技术人员长期深耕光电、控制、通讯及数字媒体等领域，行业经验丰富。目前已构建一支高素质研发团队，成员多为本科及以上学历，覆盖创意景观照明设计、软件开发、物联网等多元技术领域。此外，海外 Holovis 子公司，其核心高管团队在虚拟系统、沉浸式体验设备等领域经验深厚、涵盖沉浸式虚拟现实、艺术智能、电子电气工程、机器人技术、无人机驾驶、编码和软件开发等多领域专业人才，为公司发展注入强大的新人才动力。截至报告期末，公司拥有研发人员 124 人，占公司员工总数的 25.83%。

五、报告期内主要经营情况

1、报告期末，公司资产总额为 2,237,673,819.93 元，比上年末上升了 10.70%，主要原因为本期收购海外公司，海外公司报表纳入合并报表范围，导致资产总额增加。

2、负债总额为 961,178,424.14 元，比上年末上升了 36.50%，主要原因为本期收购海外公司，海外公司报表纳入合并报表范围，导致负债总额增加。

3、归属上市公司股东的净资产总额为 1,257,290,789.51 元，比上年末下降了 5.01%，主要原因为本期分配股利及经营亏损，使未分配利润减少所致。

4、报告期内公司实现营业收入 687,692,166.85 元，比上年同期上升了 12.70%；营业成本 521,680,022.94 元，比上年同期上升了 19.38%；净利润 -38,043,860.61 元，本期为亏损。本期收购海外公司，海外公司报表纳入合并报表范围，海外业务并入导致本期收入成本有所上升；本期应收回款不及预期，使本期信用资产损失有所增加，导致本期经营亏损。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	687,692,166.85	610,196,582.03	12.70
营业成本	521,680,022.94	436,981,395.03	19.38
销售费用	18,772,946.93	17,015,040.20	10.33
管理费用	97,254,245.94	64,658,445.05	50.41
财务费用	1,097,342.01	-4,161,906.19	不适用
研发费用	24,166,925.72	25,702,729.17	-5.98
经营活动产生的现金流量净额	-55,084,790.19	107,153,034.11	-151.4
投资活动产生的现金流量净额	-178,286,076.40	2,948,033.35	-6,147.63
筹资活动产生的现金流量净额	8,150,867.86	6,487,430.27	25.64

管理费用变动原因说明：主要原因系本期收购海外公司，海外公司报表纳入合并报表范围，导致管理人员薪酬增加，折旧摊销增加。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较去年同期增加 5,259,248.20 元，主要系本期银行存款减少，导致利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额为-55,084,790.19 元，主要系本期应收回款不及预期，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期有所下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额为-178,286,076.40元，主要系本期收购海外公司支付投资款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑装饰和其他建筑业	685,083,485.38	519,320,683.98	24.20	12.89	19.49	减少 4.18 个百分点
合计	685,083,485.38	519,320,683.98	24.20	12.89	19.49	减少 4.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
城市照明板块	422,710,331.00	299,690,880.22	29.10	-26.26	-25.29	下降 0.93 个百分点
数智能源板块	125,586,703.12	119,229,587.78	5.06	722.57	753.79	下降 3.47 个百分点
数字文娱板块	136,786,451.26	100,400,215.98	26.60	644.65	413.79	上升 32.98 个百分点
合计	685,083,485.38	519,320,683.98	24.20	12.89	19.49	减少 4.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	307,507,409.58	223,635,939.88	27.27	-32.44	-29.57	减少 2.97 个百分点
华北	21,694,513.02	19,538,649.38	9.94	204.62	105.81	增加 43.24 个百分点
华中	5,778,647.11	4,729,434.73	18.16	-68.87	-59.30	减少 19.24 个百分点
华南	86,445,727.39	72,888,989.37	15.68	590.76	477.73	增加 16.49 个百分点
西南	55,481,409.15	47,598,330.46	14.21	-42.38	-28.63	减少 16.53 个百分点
西北	12,659,151.48	12,009,989.68	5.13	-20.97	-22.10	1.38

东北	73,549,675.93	57,553,056.03	21.75	5,849.14	4,408.20	增加 25.01 个百分点
国外	121,966,951.72	81,366,294.45	33.29			
合计	685,083,485.38	519,320,683.98	24.20	12.89	19.49	减少 4.18 个百分点

注：因会计政策变更影响导致主营业务分地区情况部分数据较上年同期产生差异。具体详见“40、重要会计政策和会计估计的变更”。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

随着公司各板块业务的发展，为了更合理地体现当前业务发展情况，公司对产品情况进行重新分类，涉及到的上期数据也按新的统计口径数据进行列示。具体而言，原“景观照明工程、景观照明设计及景观照明其他服务”调整至“城市照明板块、数智能源板块及数字文娱板块”。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建筑装饰和其他建筑业	材料费	302,270,515.59	57.94	288,716,273.53	66.07	4.69	
	施工费	140,660,231.72	26.96	98,668,001.60	22.58	42.56	新增数能板块业务，施工费成本比较高。
	直接费用	76,389,936.67	14.64	47,244,157.36	10.81	61.69	新增数字文娱业务，直接费用占比较高。

	小计	519,320,683.98	99.54	434,628,432.49	99.46	19.49	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
城市照明 板块	材料费	173,233,722.22	33.20	284,593,359.83	65.13	-39.13	板块收入下降，导致材料费下降。
	施工费	76,477,174.59	14.66	85,396,036.53	19.54	-10.44	板块收入下降，导致施工费下降。
	直接费用	49,979,983.41	9.58	31,133,181.87	7.12	60.54	本块项目含大委合同，导致直接费用占比较高。
	小计	299,690,880.22	57.44	401,122,578.23	91.79	-25.29	
数智能源 板块	材料费	60,753,982.66	11.65	805,380.29	0.18	7,443.51	本块收入大幅上升，导致成本上升。
	施工费	57,583,988.77	11.04	13,119,281.28	3.00	338.93	本块收入

							大幅上升，致成本上升。
	直接费用	891,616.35	0.17	40,116.61	0.01	2,122.56	板块收入大幅上升，致成本上升。
	小计	119,229,587.78	22.86	13,964,778.18	3.19	753.79	
数字文娱 板块	材料费	68,282,810.71	13.09	3,317,533.41	0.76	1,958.24	板块收入大幅上升，致成本上升。
	施工费	16,128,679.97	3.09	152,683.79	0.03	10,463.45	板块收入大幅上升，致成本上升。
	直接费用	15,988,725.30	3.06	16,070,858.88	3.68	-0.51	
	小计	100,400,215.98	19.24	19,541,076.08	4.47	413.79	
	合计	519,320,683.98	99.54	434,628,432.49	99.45	1,142.29	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**√适用 不适用

前五名客户销售额21,785.33万元，占年度销售总额31.68%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 不适用**B. 公司主要供应商情况**√适用 不适用

前五名供应商采购额9,919.13万元，占年度采购总额18.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 不适用**3、费用**□适用 不适用**4、研发投入****(1). 研发投入情况表**√适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,166,925.72
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	24,166,925.72
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.51
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表√适用 不适用

公司研发人员的数量	124
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	25.83
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	9
本科	76
专科	28
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数

30岁以下（不含30岁）	56
30-40岁（含30岁，不含40岁）	35
40-50岁（含40岁，不含50岁）	28
50-60岁（含50岁，不含60岁）	5
60岁及以上	

(3). 情况说明□适用 不适用**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**□适用 不适用**5、 现金流**□适用 不适用**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**□适用 不适用**(三) 资产、负债情况分析** 适用 不适用**1、 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	422,144,708.03	18.87	638,182,008.87	31.57	-33.85	主要系收购海外公司支付现金所致。
应收票据	2,000,000.00	0.09			不适用	系本期新增未到期应付票据。
应收账款	569,718,737.07	25.46	513,748,849.84	25.42	10.89	主要系本期收入增加所致。
其他应收款	30,231,676.87	1.35	6,399,676.18	0.32	372.39	主要系本期新增未到期项目保证金所致。
合同资产	424,344,905.26	18.96	336,119,951.56	16.63	26.25	主要系本期收入增加所致。
其他流动资产	25,659,592.09	1.15	13,848,582.58	0.69	85.29	主要系增值税进项留抵所致。
长期应收款			16,230,554.88	0.80	-100.00	系质保金

						重分类所致。
长期股权投资	639,043.44	0.03	9,100,336.49	0.45	-92.98	系处置参股子公司所致。
其他权益工具投资	7,307,247.54	0.33	4,745,242.56	0.23	53.99	系上海银行股票增值所致。
使用权资产	25,231,431.97	1.13	86,316.26	0.00	29,131.38	主要系海外公司纳入合并范围所致。
无形资产	94,445,619.26	4.22	4,399,467.65	0.22	2,046.75	主要系海外公司纳入合并范围所致。
商誉	161,798,189.26	7.23	1,873,301.88	0.09	8,537.06	主要系海外公司纳入合并范围所致。
长期待摊费用	14,593,085.95	0.65	37,360,790.79	1.85	-60.94	主要系长期待摊费用减值所致。
其他非流动资产	6,958,660.88	0.31			不适用	系质保金重分类所致。
短期借款	46,846,562.57	2.09	3,701,956.79	0.18	1,165.45	系本期新增银行借款所致。
应付票据	15,690,523.60	0.70			不适用	系本期新增未到期应付票据所致。
应付账款	489,151,058.80	21.86	404,607,881.22	20.02	20.90	主要系海外公司纳入合并范围所致。
合同负债	63,214,889.49	2.83	5,463,941.00	0.27	1,056.95	主要系海外公司纳入合并范围所致。
应交税费	53,476,213.52	2.39	36,211,840.13	1.79	47.68	主要系海外公司纳入合并范围所致。
其他应付款	47,129,211.14	2.11	25,816,719.94	1.28	82.55	主要系海外公司纳入合并范围所致。
一年内到期的非流动负债	15,040,869.56	0.67	11,453,293.43	0.57	31.32	主要系海外公司纳入合并范围所致。
预计负债	6,037,904.87	0.27	10,032,892.41	0.50	-39.82	主要系前期项目质保期到期所致。

递延所得税负债	24,722,334.32	1.10	595,815.98	0.03	4,049.32	主要系海外公司纳入合并范围所致。
资本公积	593,314,649.63	26.51	600,240,385.05	29.69	-1.15	
未分配利润	514,203,896.24	22.98	576,488,288.69	28.52	-10.80	主要系本期分红及经营亏损所致。
少数股东权益	19,204,606.28	0.86	-6,483,540.27	-0.32	不适用	主要系海外公司纳入合并范围所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产396,985,851.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为17.74%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
PREDAPTIVE OD LIMITED	境外并表	数字文娱	128,472,660.77	17,705,391.38

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	13,760,999.01	银行保函保证金及银行承兑汇票保证金等
投资性房地产	3,627,215.12	抵押借款
固定资产	305,474,133.20	抵押借款
合计	322,862,347.33	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增全资子公司 2 家、控股子公司 7 家。详见本报告第十节“财务报告”之九、合并范围的变更。

1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
PREDAPTIVE OD LIMITED	数字文娱	否	收购	213,424,413.86	85.15%	是	不适用	自有	Stuart Hetherington	/	已完成收购，公司业务正常。	/	15,076,140.76	否	注	注
合计	/	/	/	213,424,413.86	/	/	/	/	/	/	/		15,076,140.76	/	/	/

注：详见本报告第六节“重要事项”之十二 重大关联交易。

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	4,745,242.56		2,562,004.98					7,307,247.54
交易性金融资产		89,583.33			50,000,000.00	50,089,583.33		
合计	4,745,242.56	89,583.33	2,562,004.98		50,000,000.00	50,089,583.33		7,307,247.54

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	主要财务数据			
				总资产	净资产	营业收入	净利润
上海嘉广聚智能科技有限公司	智能控制系统集成服务	8,800.00	100.00%	34,489.14	9,565.20	3,028.21	288.56
大连成宇建设工程有限公司	新能源工程施工服务	10,000.00	100.00%	16,210.29	8,615.72	13,885.97	-84.93
PREDAPTIVE OD LIMITED	数字文娱	1.01 英镑	85.15%	18,803.31	4,692.71	12,847.27	1,770.54
上海霍洛维兹数字科技有限公司	数字科技领域内的技术服务	500.00	95.55%	3,845.52	-2,903.80	1,437.26	-1,622.40

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2024 国民经济运行总体平稳、稳中有进，新质生产力稳步发展。2025 年是“十四五”规划收官之年，低碳发展和消费促进政策为企业业务稳定发展助力，前者为新能源、节能环保等领域开拓空间，后者激发消费市场活力，利好零售、文旅等行业。当下，重大项目对创意、技术和服务要求渐高，市场需求向头部企业集中。行业整体朝着高质量迈进，企业加大技术创新投入，重视品牌与可持续发展，积极响应政策，推动经济体系升级。

1 夜间消费新场景需求强劲，城市照明进入新篇章

2025 年 1 月 13 日国务院办公厅印发《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》的通知，其中培育消费场景方面指出了三个发展方向，一是盘活提升存量空间，二是打造新型消费场景，三是发展夜间文旅经济。三个方向均包含较大的夜间场景打造和数字光影提升的需求，尤其明确提出支持夜间文化和旅游消费集聚区丰富文旅业态，发展“水上夜游”文旅产品，支持各地对消费集聚商业区的夜间照明和夜景灯光升级改造，举办民俗演艺、灯会庙会、光影秀等活动，因地制宜优化停车场、公共交通等配套服务设施。因地制宜调整文博场馆开放时间，延长热门景区、通过多种方式做好夜间开放保障。多领域、多视角的夜间场景打造需求为城市照明

提供了新的发展空间，也为景观照明提出了新的要求，具备良好设计策划能力和定制服务能力等综合能力的企业将会迎来新的发展机会。

2 光储智深度融合，赋能绿色能源新跨越

2025年，新能源行业步入关键发展阶段，分布式光伏成为焦点。2月27日国家能源局发布《2025年能源工作指导意见》，在“十四五”收官之年，政策导向从“规模扩张”转向“质量优先”。非化石能源发电装机占比目标从55%跃升至60%，分布式光伏成为重要实现路径，政策表述得以升级。能源安全保障新增“区域协同”与“风险管控”，推动长三角、粤港澳大湾区等区域电网互联，强化极端天气下的能源应急能力；绿色转型强调“新型电力系统”，推进配电网智能化改造以适配分布式光伏接入，推广“光储充一体化”模式。2025年中央一号文件将分布式光伏列为乡村振兴抓手，财政补贴向农村倾斜，简化备案流程，消纳保障强化，山东、河南等地强制新建项目接入智能调度系统。技术层面，TOPCon、HJT电池转换效率突破25%；BIPV技术成熟，推动分布式系统成本下降30%；AI算法实现故障预警，智能化运维使运维效率提升40%，投资回收期缩短至5年以内。商业模式不断创新，大型工商业项目可参与电力现货市场，通过“隔墙售电”实现就近交易；“光伏+农业大棚”“光伏+养殖”等模式让农户年均增收超5000元，部分地区试点“三年半送电站”模式加速资金回笼。此外，“千乡万村驭风行动”推动农村风电开发，照明与新能源、储能融合，为行业发展注入新动能，助力新能源行业在政策引领、技术突破、模式创新的协同作用下迈向新高度。

3 科技领航，文旅娱乐行业的创新发展新征程

2025年，文旅娱乐行业在政策与市场的双重驱动下蓬勃发展、深刻变革。《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》的出台，为行业注入强劲动力，让“文旅+IP”“文旅+科技”“文旅+多元化”趋势愈发显著。国务院办公厅鼓励开发地方特色游乐项目，发挥“名特优新”个体工商户作用，为本土IP培育与发展提供契机。像国际上迪士尼、环球影城凭借热门IP扩建园区，带动周边产业，中东Qiddiya城市乐园靠独特设施打造自有IP拉动文旅产业链；国内方特依托“熊出没”IP构建完整生态体系，实现差异化发展，未来地方特色IP将不断涌现，丰富文旅市场。在科技方面，国家多部门联合政策推动游乐园等更新先进游乐设备，鼓励运用VR、AR、元宇宙等技术建设沉浸式体验空间。国务院办公厅也支持打造此类空间与新产品新场景，促使文旅企业加速科技应用，如全球主题乐园用智能导览等设施、国内宋城演艺与华强方特利用科技实现线上线下融合优化服务，未来科技在文旅领域应用将更广泛深入。在多元化发展上，国务院办公厅支持盘活存量空间，打造创意市集嵌入多种业态，鼓励夜间文旅经济。全球主题乐园整合住宿、购物等资源打造全域旅游生态，国内不同地区利用优势丰富文旅业态，室内乐园快速发展实现全季运营与综合体模式，文旅行业将更趋多元化、综合化以满足多样需求。政策支持与技术发展相互促进，随着相关政策推进落实，文旅娱乐行业将在这三大趋势引领下不断创新，实现高质量、可持续发展，科技文旅行业未来也将迎来更蓬勃的发展时期。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终坚持城市服务商的基本定位，聚焦“一核双翼”优势能力，始于光而不止于光，战略性布局三大业务板块，积极拓展海外市场。城市照明板块持续做精做强“设计+建设+运维+持续更新”的全生命周期服务模式，夯实行业引领的品牌地位，以上海、成都双中心，快速提升全国市场占有率。数字文娱板块以“技术+创意”的升级蝶变，打造全球体验设计的领导品牌，形成稳定的第二增长曲线。数智能源板块以模式创新和场景再造，深度践行“绿色能源+”，形成基于场景应用的一体化解决方案创新引领者。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、深耕夜间场景打造和场域创造，以新理念新模式发掘夜间场景新价值

公司将紧贴市场对于消费促进和夜间经济的迫切需求，充分发挥“设计+科技+品牌”的综合优势，以价值导向和运营思维为先导，从前期策划、中期建设和后期运营全过程把控，打造感情有共鸣的夜间场景，形成新的消费增长点，提升项目价值。同时，公司将积极探索由建设向运营的转换，以主题夜游场域建设运营一体化的全新模式，扩大营收渠道，与客户共创新价值。

2、从感官到消费，IP+技术构建全球数字文娱体验新生态

公司数字文娱板块定位“全球IP沉浸式体验生态构建引领者”，以“IP场景化+技术赋能+个性化体验经济”为核心战略，围绕“技术极致化、体验个性化、IP资产化”三大逻辑，深度推进“IP从荧幕到场景”的产业转型，构建“IP运营-技术研发-场景落地-消费转化”全产业链闭环能力：通过整合影视、动漫、游戏等全球顶级IP资源，以二次创作驱动“经典IP活化+原创IP孵化”双引擎，依托自研VR/AR/MR、全息投影、智能机械装置等核心技术构建覆盖多感官的“全感官体验技术矩阵”，加速模块化场景落地；聚焦室内全季节运营场景，打造“小型化、轻投入、重体验”空间，通过高频IP内容更新提升复游率，结合“体验+零售+餐饮”多业态联动实现门票、衍生品、主题餐饮等多触点变现；同步分层布局全球市场——发达市场以高端定制项目（如环球影城、迪士尼合作）树立标杆，新兴市场推行“娱乐综合体+商业地产”轻资产绑定模式（如奈飞之家、中东皇家马德里体验馆），以技术驱动、IP赋能与场景创新持续破解传统文旅痛点，强化全球市场份额及营收增长动能。

3、从“模式”迈向“价值”，强化新能源竞争力

数智能源板块将推动从“模式驱动”向“价值创造”的战略转型升级，主要从“成本驱动”“场景革命”及“生态建构”三个维度提升公司能力。受益于光伏行业光电转换效率提升与成本下降，公司将优化供应链成本控制与施工组织能力，重点关注仓储物流屋顶、BIPV等场景。在场景拓展方面，公司将在已有项目的基础上，进一步开拓城市道路交通、零碳园区、光储充一体化等新型分布式应用场景，巩固城市场景优势。此外，作为新能源领域的新参与者，公司将通过资源互补与模式合作，深化与行业头部企业及地方能源国企的合作，探索“新能源+”的创新模式。凭借上海的区位优势，公司将积极推动“长三角”、川渝及粤港澳大湾区等核心城市的分布式项目，扩大市场覆盖范围，推动业绩增长。

4、构建数字技术矩阵，引领行业技术变革

公司全力构建数字技术矩阵，矢志引领行业技术变革浪潮。在技术专项推进进程中，持续强化“光联万物 / 慧云”集控 + AI 中台建设。通过无人机和 AI 等新技术加持，整合灯光集控、新能源集控、智能巡检以及空间建模等技术栈，有效攻克城市级场景中的设备异构性等难题，借助中台的流媒体转码推送能力与多源数据融合能力，实现城市治理与能源管理的高效联动响应，筑牢城市级物联中枢。同时，深度嵌入 AI 创新应用体系。全力促使 AI 技术深度扎根工程实践，不断迭代 AI 创作平台，进一步提升设计效率，不断增强客户满意度。精心打造景观照明行业的专属大模型和数据集，广泛汇聚建筑灯光数据资产，为城市灯光工程的可持续发展及精细化管理筑牢数据根基。此外，借助中台强大能力，融合 XR 等前沿技术，引入成熟互动娱乐场景，让 AI 赋能沉浸式体验技术，拓展其在多领域的创新应用，全方位驱动行业迈向新的发展高度。

5、加强人才队伍建设，提升公司综合管理效能

公司高度重视人才与管理体系建设，为发展筑牢根基。在人才方面，坚持科学甄选流程，拓宽引进渠道，优化结构，重点加大 AI 技术、智能化控制等领域人才的培养与引进力度，计划 2025 年内引入数名 AI 技术专家及智能化控制工程师，构建高素质技术研发与运维团队。同时，注重人才梯队建设，着力培养创新、复合、协作型人才。在管理体系上，持续推进完善与强化，聚焦制度体系构建优化、职责授权体系改进，提升决策科学性与高效性，加强业务风险及项目执行管理，保障公司稳定、健康发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

景观照明工程的业务规模与宏观经济政策及走势、地方政府财政状况及房地产行业的变化密切，宏观调控尤其是财政政策调控对于景观照明工程的投资力度及进度有着重大的影响。

2、应收账款比重较高导致的坏账风险

应收账款在资产结构中的比重较高，与公司所处的景观照明行业密切相关。公司的主要客户为政府部门或其所属的基础设施投资建设主体，项目资金来源主要为财政资金，而项目一般分期结算、客户付款审批流程较长，随着公司业务规模的迅速扩张，应收账款余额保持在较高的水平。虽然客户性质决定了公司应收账款发生坏账的风险较小，但是如果客户无法按期付款或者出现没有能力付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险。

3、核心人才流失风险

景观照明行业对企业管理人才、专业技术人才数量及素质要求较高。公司已拥有一支经验丰富的管理团队和一支技术精良的跨专业复合型人才队伍，但是，随着景观照明行业的快速发展，行业内专业人才的竞争日趋激烈。如果公司不能及时吸引到满足业务快速发展所需的专业人才或者专业人才队伍出现大批量流失，将对公司的经营活动造成一定程度的负面影响。公司在市场竞争中面临专业人才流失及储备不足的风险。

4、经营规模扩张引致的管理风险和资金风险

随着业务规模的扩大，公司经营管理的复杂程度有所提高，在项目施工管理、质量控制、资金管理、人才管理等方面提出了更高的要求。公司如果不能及时根据业务需要建立更加高效的管理体系，进一步提升综合管理能力，可能会制约业务的进一步发展。如果公司缺乏足够的资金流，会给公司带来经营管理风险。

5、海外经营风险

公司的主营业务主要分布在国内市场，控股子公司 Predaptive OD Limited 及其子公司的客户主要集中在海外市场，由于不同地域在市场环境、商业文化、技术发展水平等方面有较大的差异，如果公司没能建立起适应海外市场的发展战略和商业逻辑，并深入理解海外市场的法律法规、商业规则及劳工条例等，将面临一定的跨国经营风险。此外，Holovis 注册在英国，子公司实际经营地还包括美国、中东等地区，而上市公司合并报表采用人民币为货币基础进行编制。若结算汇率短期内波动较大，可能对上市公司的财务状况造成不利影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，持续优化公司治理架构，不断健全企业内控机制，进一步提高公司治理水平，促进公司持续稳定健康发展。具体情况如下：

1、关于股东大会及股东

公司严格按照《公司章程》与《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，股东大会经律师见证并对其合法性出具法律意见书。公司积极构建并完善股东与董事会之间的有效沟通渠道，切实保障全体股东对公司重大事项享有知情权、参与权与表决权，确保股东的合法权益在公司决策过程中得以充分体现。报告期内，公司股东大会的召集召开、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合有关法律法规、规范性文件及规章制度的规定。

2、关于公司及控股股东

公司控股股东、实际控制人严格遵守上市公司治理规范要求，在人员、资产、财务、机构和业务方面确保了上市公司独立运行，未发生控股股东、实际控制人超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，能够有效支持和配合公司发展战略的实施及重大事项的履行和推进工作。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事会及董事

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度，认真出席董事会会议和股东大会；积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规；认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，维护公司和股东利益。董事会下设审计、薪酬与考核、提名和战略委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员，专门委员会根据各委员会工作细则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了积极推动的作用。

4、关于监事会及监事

公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。监事会能够依据《监事会议事规则》，本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的运营、关联交易、对外担保等重大事项及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表意见。

5、关于信息披露及透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》的要求，依法履行信息披露义务，严格做好信息披露前的保密工作，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作，真实、准确、完整地披露有关信息。《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司2024年度指定的信息披露报刊和网站，确保公司全体股东公平、及时地获取公司应披露的信息。公司通过业绩说明会、投资者热线电话、电子邮件、接待投资者调研等方式加强与投资者的沟通，回复投资者提出的问题，实现公司与投资者之间的良好互动与沟通，提高信息披露的透明度，维护投资者的合法权益。

6、关于内幕信息知情人登记管理

公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并按照相关要求，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记备案。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，切实维护全体股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024-03-19	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-03-20	详见公司《2024年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-009)
2023年年度股东大会	2024-04-19	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-04-20	详见公司《2023年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-026)
2024年第二次临时股东大会	2024-05-16	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-05-17	详见公司《2024年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-047)
2024年第三次临时股东大会	2024-06-20	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-06-21	详见公司《2024年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-059)
2024年第四次临时股东大会	2024-08-06	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-08-07	详见公司《2024年第四次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-065)
2024年第五次临时股东大会	2024-09-09	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-09-10	详见公司《2024年第五次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-082)
2024年第六次临时股东大会	2024-12-12	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2024-12-13	详见公司《2024年第六次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-094)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
孙凯君	董事长、总经理	女	41	2022-09-13	2025-09-12	3,782,500	4,249,500	+467,000	增持	94.50	否
袁樵	董事	男	48	2024-05-16	2025-09-12	0	0	-	无	0	否
吴建伟	董事	男	65	2022-09-13	2025-09-12	0	0	-	无	0	否
张晨	董事、副总经理	女	50	2022-09-13	2025-09-12	70,000	114,500	+44,500	股权激励	48.24	否
王聚	董事、副总经理	男	42	2022-09-13	2025-09-12	145,000	109,000	-36,000	股权激励	53.75	否
张政宇	财务总监	男	45	2023-11-02	2025-09-12	78,000	54,600	-23,400	股权激励	39.81	否
	董事会秘书			2024-08-16	2025-09-12						
	董事			2024-09-09	2025-09-12						
原清海	独立董事	男	58	2022-09-13	2025-09-12	0	0	-	无	12	否
李剑	独立董事	男	48	2022-09-13	2025-09-12	0	0	-	无	12	否
黄培明	独立董事	女	48	2022-09-13	2025-09-12	0	0	-	无	12	否
朱冰	监事会主席	男	46	2022-09-13	2025-09-12	25,000	25,000	-	无	44.23	否
傅萍	监事	女	51	2022-09-13	2025-09-12	25,000	25,000	-	无	44.05	否
王琳	监事（职工代表）	女	36	2022-09-13	2025-09-12	6,250	6,250	-	无	31.42	否
张啸风	常务副总经理	男	38	2022-09-13	2025-09-12	145,000	109,000	-36,000	股权激励	51.36	否
刘锋	董事、董事会秘书（离任）	女	55	2022-09-13	2024-08-15	25,000	25,000	-	无	32.88	否
刘敏	董事（离任）	男	61	2022-09-13	2024-04-29	0	0	-	无	0	否
商翔宇	副总经理（离任）	男	60	2022-09-13	2024-02-19	25,000	25,000	-	无	20.71	否
王晓明	副总经理（离任）	男	60	2022-09-13	2024-10-14	25,000	25,000	-	无	35.64	否
合计	/	/	/	/	/	4,351,750	4,767,850	+416,100	/	532.59	/

姓名	主要工作经历
孙凯君	1983年出生，中国国籍，拥有新西兰永久居留权，本科学历。2006年2月至2008年11月，于新西兰统计局任职，曾任统计分析师；2008年11月至2009年5月，于墨尔本大学任职，曾任调查方法咨询师；2009年7月至今，于罗曼股份任职，曾任执行董事、董事，现任公司董事长兼总经理。上海市杨浦区第十五届政协常务委员。
袁樵	1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。2000年8月至今，就职于复旦大学，曾任光源与照明工程系副系主任、副所长、副教授；现任环境科学与工程系副教授，同时兼任上海复旦规划建筑设计研究院有限公司副总工程师、照明设计所所长。2024年5月至今任公司董事。
吴建伟	1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学经济学专业，博士学历，教授、博士生导师。1986年9月至1994年12月，于南京大学商学院任职，曾任讲师；1989年10月至1994年7月在英国里丁大学攻读经济学博士；1995年1月至1998年11月，于上海对外贸易学院任职，曾任副教授、教研室主任；1998年11月于同济大学任职，任同济大学经济与管理学院教授、同济大学产业经济所所长，现已退休。2016年10月至今，曾任公司独立董事，现任公司董事。
张晨	1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年6月至2007年9月，于上海通信电器交易市场任职，曾任财务部经理；2007年10月至2009年9月，于上海城市雕塑艺术中心任职，曾任财务主管；2010年8月至今，于罗曼股份任职，曾任公司董事、副总经理、财务总监，现任公司董事、副总经理。上海市杨浦区第十七届人大代表。
王聚	1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海理工大学机械设计制造及其自动化专业，硕士研究生学历，高级工程师。2007年3月至2011年2月，于上海罗曼电光源有限公司任职，曾任副总经理；2011年2月至2013年3月，于惠州雷士光电科技有限公司任职，曾任高级系统工程师；2013年3月至2014年9月，于上海罗曼电光源有限公司任职，曾任副总经理；2014年9月至2015年10月，于雷士（北京）光电工程技术有限公司任职，曾任副总经理；2015年10月至2016年12月，于上海甜头菜电子商务有限公司任职，曾任首席运营官；2017年1月至今，于罗曼股份任职，现任公司董事、副总经理、党支部书记。
张政宇	1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2001年7月至2014年7月，于立信会计师事务所任职，任业务经理；2014年8月至2017年8月，于瑞华会计师事务所任职，任业务经理。2017年11月起至今，于罗曼股份任职，曾任财务经理、投资总监、总经理助理；现任公司董事、董事会秘书、财务总监。
原清海	1966年出生，中国国籍，无境外居留权，西北工业大学工学博士、上海交通大学博士后、高级工程师。曾任职于上海浦东计算机网络发展有限公司、上海市电话局发展总公司、上海市电话局、上海市电信公司等。先后担任上海市信息化办公室网络管理处副处长，上海市信息化委

	员会信息基础设施管理处处长，上海市经济与信息化委员会节能与综合利用处处长，上海市经济与信息化委员会总工程师。现任上海米蜂激光科技有限公司董事长、总经理。2022年9月至今，于罗曼股份任职，现任公司独立董事。
李剑	1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，中国注册会计师。2000年1月至2001年8月任大鹏证券项目经理，2001年8月至2004年10月任上海张江高科技园区开发股份有限公司投资经理，2004年11月至2018年5月历任上海证监局副主任科员、主任科员、副处级调研员，2019年1月至2023年12月任职于国新控股(上海)有限公司，2024年1月起任职国风投创新私募基金管理有限公司。2022年9月至今，于罗曼股份任职，现任公司独立董事。
黄培明	1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国伊利诺伊理工大学国际法与跨国法专业、中国政法大学诉讼法专业，硕士学历。2000年5月至2002年1月，于上海市鸿祥律师事务所任职，曾任律师；2002年2月至2007年6月，于上海市沪中律师事务所任职，曾任律师；2007年7月至2014年9月，于上海市勋业律师事务所任职，曾任合伙人；2014年9月至2017年10月，于上海铭森律师事务所任职，曾任合伙人；2017年11月至2021年1月，于上海正策律师事务所任职，曾任高级合伙人；2021年2月至今，于上海市金石律师事务所任职，现任高级合伙人。2019年8月至今任公司独立董事。
朱冰	1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海戏剧学院视觉传达专业，本科学历。1999年8月至2005年4月，于上海兆光城市景观灯光有限公司任职，曾任设计师；2005年5月至2017年6月，于东方罗曼设计任职，曾任设计总监；2017年7月至今，于罗曼股份任职，现任公司监事会主席、设计总监。
傅萍	1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月至1998年8月，于江苏常熟可尔得杂志社任职；1998年8月至2005年4月，于上海联想国际广告有限公司任职；2005年4月至2017年8月，于东方罗曼设计任职，曾任设计总监；2017年9月至今，于罗曼股份任职，现任公司监事、设计总监，核心技术人员。
王琳	1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学电气工程及其自动化专业，本科学历。2009年7月至今，于罗曼股份任职，曾任设计师、采购主管，现任公司职工监事。
张啸风	1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海工程技术大学，本科学历。2008年7月至2008年11月，于上海世科嘉车辆技术研发有限公司任职；2009年3月至2011年4月，于上海鼎晖科技股份有限公司任职；2011年4月至2013年12月，于上海亮硕光电电子科技有限公司任职；2014年1月至今，于罗曼股份任职，现任公司常务副总经理。
刘锋	1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学英语语言文学专业，硕士研究生学历。1994年7月至2010年9月，于中视传

	媒股份有限公司（600088.SH）任职，曾任证券事务代表、董事会秘书处副经理、公司办公室主任、行政人事总监；2011年4月至2011年12月，于远洲集团股份有限公司任职，曾任总裁办主任；2014年1月至2014年12月，于西藏北湖实业有限公司任职，曾任总裁办主任；2015年1月起于罗曼股份任职，曾任公司董事、董事会秘书。因到法定退休年龄，辞去董事、董事会秘书职务，不再担任公司任何职务。
刘敏	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。1985年7月至1992年7月，于河北地质大学任职，曾任助教、讲师；1995年8月至今，于华东师范大学任职，历任博士后、副教授、地理系主任、教授、教务处处长、研究生院副院长(管理处处长)等职位，现任教授。2022年9月至2024年4月曾任公司董事。
商翔宇	1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982年5月至2001年2月，于上海凤凰自行车有限公司任职，曾任供应科仓库主任；2001年2月起于罗曼股份任职，曾任工程管理部总经理、副总经理。2024年2月19日，因到法定退休年龄，辞去副总经理职务，不再担任公司任何职务。
王晓明	1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年7月至1993年7月，于上海第廿七棉纺厂任职；1993年7月至1994年8月，于上海黑田金冠皮革制品有限公司任职；1994年8月至2005年5月，于上海罗曼电光源有限公司任职；2005年5月起至2017年8月，于东方罗曼设计任职；2017年9月起于罗曼股份任职，曾任公司副总经理。因到法定退休年龄，辞去副总经理职务，不再担任公司任何职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙凯君	上海罗曼企业管理有限公司	董事长	2016-03-04	/
张晨	上海罗曼企业管理有限公司	监事	2012-02-29	/
在股东单位任职情况的说明	不适用			

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙凯君	上海潞漫投资管理有限公司	监事	2009-07-13	/
孙凯君	上海新熠沣投资管理有限公司	执行董事	2015-08-31	/
孙凯君	内蒙古申曼照明科技有限公司	执行董事兼总经理	2016-11-04	/
孙凯君	上海普瑞森新空间设计有限公司	董事	2017-02-20	/
孙凯君	乌海申曼照明科技有限公司	执行董事	2017-07-10	/
孙凯君	上海铨泽新能源科技有限公司	执行董事	2020-07-27	/
孙凯君	上海嘉广聚智能科技有限公司	董事长	2021-11-18	/
孙凯君	上海申汲环境科技有限公司	董事	2021-12-22	2024-11-25
孙凯君	上海霍洛维兹数字科技有限公司	董事长兼总经理	2022-02-17	/
孙凯君	罗曼数字科技发展(青岛)有限公司	执行董事	2022-09-26	/
孙凯君	上海霍洛维兹文化科技有限公司	执行董事	2022-12-07	/
孙凯君	辽宁国恒新能源有限公司	董事	2023-01-03	/
孙凯君	成都龙朔数字科技有限公司	董事长	2023-12-15	/
孙凯君	罗曼科技控股(香港)有限公司	董事	2024-03-07	/
孙凯君	Predaptive OD Limited	董事	2024-09-25	/
袁樵	复旦大学	教授	2000-08	/
袁樵	上海幻维数码创意科技股份有限公司	独立董事	2019-07	/
吴建伟	上海锦和商业经营管理股份有限公司	独立董事	2018-09-28	/
张晨	上海铨泽新能源科技有限公司	财务负责人	2020-07-27	/

张晨	上海嘉广聚智能科技有限公司	监事	2021-11-18	/
张晨	上海霍洛维兹数字科技有限公司	董事	2022-02-17	/
张晨	上海映曙智能科技有限公司	财务负责人	2022-11-24	/
张晨	成都罗曼玖里商业运营管理有限公司	董事	2023-12-15	/
张晨	成都龙朔数字科技有限公司	监事	2023-12-15	/
张晨	上海智启新能源科技有限公司	董事	2024-07-16	/
张晨	霍洛维兹科技发展(上海)有限公司	财务负责人	2025-02-25	/
王聚	上海铨泽新能源科技有限公司	监事	2020-07-27	/
王聚	上海嘉广聚智能科技有限公司	监事	2021-11-18	/
王聚	成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	执行董事	2022-07-01	/
王聚	大连成宇建设工程有限公司	执行董事兼经理	2022-11-23	/
王聚	辽宁国恒新能源有限公司	董事	2023-01-03	2024-02-04
王聚	巴中市巴山夜语文旅科技有限公司	董事长	2023-12-20	/
王聚	上海罗曼平川能源科技有限公司	执行董事	2023-08-31	/
王聚	罗曼数字文旅科技(都江堰)有限公司	执行董事	2023-11-24	/
王聚	江苏罗曼数字科技有限公司	董事	2023-05-15	2024-10-31
王聚	罗曼数智科技(深圳)有限公司	董事、经理	2024-08-02	/
王聚	上海普瑞森新空间设计有限公司	董事	2024-08-14	/
王聚	霍洛维兹科技发展(上海)有限公司	董事	2025-02-25	/
王聚	嘉广聚数字科技(上海)有限公司	董事	2025-03-12	/
张政宇	乌海申曼照明科技有限公司	经理	2017-07-10	/
张政宇	云南曼游文旅发展有限公司	监事	2022-04-14	/
张政宇	上海映曙智能科技有限公司	监事	2022-11-24	/
张政宇	大连成宇建设工程有限公司	监事	2022-11-23	/
张政宇	上海罗曼平川能源科技有限公司	财务负责人	2023-08-31	/
张政宇	上海霍洛维兹数字科技有限公司	监事	2022-02-17	/
张政宇	上海霍洛维兹文化科技有限公司	监事	2022-12-07	/
张政宇	大连罗曼数智科技有限公司	监事	2023-01-28	2024-10-23
张政宇	辽宁国恒新能源有限公司	董事	2024-02-04	/
张政宇	上海申汲环境科技有限公司	监事	2021-12-22	2024-11-25

张政宇	上海智启新能源科技有限公司	财务负责人	2024-07-16	/
张政宇	上海普瑞森新空间设计有限公司	监事	2024-08-14	/
张政宇	霍洛维兹科技发展(上海)有限公司	监事	2025-02-25	/
张政宇	嘉广聚数字科技(上海)有限公司	监事	2025-03-12	/
原清海	上海米峰激光科技有限公司	董事长	2017-12-01	/
原清海	上海临港控股股份有限公司	独立董事	2021-09-28	/
李剑	国风投创新私募基金管理有限公司	职员	2024-01	/
李剑	上海顺灏新材料科技股份有限公司	独立董事	2021-06-30	/
李剑	深圳市昌红科技股份有限公司	独立董事	2023-05-16	/
黄培明	上海市金石律师事务所	合伙人	2021-02-02	/
黄培明	上海飞科电器股份有限公司	独立董事	2018-11-08	/
黄培明	江苏微导纳米科技股份有限公司	独立董事	2022-12-02	2024-03-26
黄培明	江苏中设集团股份有限公司	独立董事	2021-10-26	/
朱冰	上海普瑞森新空间设计有限公司	董事	2024-08-14	/
傅萍	上海景绚投资中心(有限合伙)	普通合伙人	2014-12-01	/
王琳	上海嘉广聚智能科技有限公司	董事兼总经理	2018-09-21	/
张啸风	上海嘉广聚智能科技有限公司	董事	2021-11-18	/
张啸风	成都罗曼玖里商业运营管理有限公司	董事长	2023-12-15	/
刘锋	内蒙古申曼照明科技有限公司	监事	2016-11-04	/
刘敏	华东师范大学	教授	1995-08	/
商翔宇	上海普瑞森新空间设计有限公司	董事	2014-07-08	2024-08-14
王晓明	上海普瑞森新空间设计有限公司	总经理	2017-06-29	2024-08-14
在其他单位任职情况的说明	不适用			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬方案经股东大会批准，高级管理人员薪酬方案由董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、	结合公司薪酬考核标准对董事、高管薪酬进行了审核，并提交董事会审议。

高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	结合公司经营业绩、个人绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事按年度发放津贴，未担任公司管理职务的董事不在公司领取报酬；在公司担任管理职务的董监高基本年薪按月支付，年终根据公司业绩和绩效确定最终金额。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	532.59 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘敏	董事	离任	工作变动
刘锋	董事、董事会秘书	离任	正常退休
王晓明	副总经理	离任	正常退休
商翔宇	副总经理	离任	正常退休
袁樵	董事	选举	工作变动
张政宇	董事会秘书	聘任	工作变动
张政宇	董事	选举	工作变动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十七次会议	2024-03-01	审议通过以下议案： 一、《关于调整公司组织架构的议案》； 二、《关于拟变更公司名称并修改<公司章程>的议案》； 三、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》； 并将议案二提交 2024 年第一次临时股东大会审议。
第四届董事会第十八次会议	2024-03-22	审议通过以下议案： 一、《公司 2023 年度董事会工作报告》； 二、《公司 2023 年度总经理业务报告》；

		<p>三、《公司 2023 年度财务决算报告》；</p> <p>四、《公司 2024 年度财务预算报告》；</p> <p>五、《公司 2023 年度利润分配预案》；</p> <p>六、《关于确定公司董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》；</p> <p>七、《关于计提及转回资产减值准备的议案》；</p> <p>八、《公司 2023 年年度报告及摘要》；</p> <p>九、《公司 2023 年度非经营性资金占用情况及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》；</p> <p>十、《公司 2023 年度内部控制评价报告》；</p> <p>十一、《公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>十二、《2023 年度独立董事述职报告》；</p> <p>十三、《关于独立董事独立性自查情况的专项报告》；</p> <p>十四、《公司对 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告》；</p> <p>十五、《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》；</p> <p>十六、《审计委员会 2023 年度履职情况报告》；</p> <p>十七、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构的议案》；</p> <p>十八、《关于公司向银行申请综合授信并接受关联担保的议案》；</p> <p>十九、《关于子公司申请银行授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>二十、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>二十一、《关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案》；</p> <p>并将议案一、三、四、五、六、八、十七、十八、十九提交 2023 年年度股东大会审议。</p>
第四届董事会第十九次会议	2024-03-28	审议通过《关于收购 Predaptive OD Limited 控股权不构成重大资产重组暨终止重大资产重组程序的议案》。
第四届董事会第二十次会议	2024-04-24	<p>审议通过以下议案：</p> <p>一、《公司 2024 年第一季度报告》；</p> <p>二、《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；</p> <p>三、《关于修订<总经理工作细则>的议案》；</p> <p>四、《关于制定<商誉减值测试内部控制制度>的议案》；</p> <p>五、《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；</p> <p>六、《关于预计 2024 年度为参股公司辽宁国恒提供担保暨关联交易的议案》；</p>

		七、《关于预计 2024 年日常关联交易的议案》； 八、《关于全资子公司普瑞森变更公司名称、注册资本及经营范围的议案》； 九、《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》； 并将议案六提交 2024 年第二次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十一次会议	2024-05-06	审议通过《关于选举非独立董事的议案》； 并将议案一提交 2024 年第二次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十二次会议	2024-05-10	审议通过以下议案： 一、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》； 二、《关于收购 PREDAPTIVE OD LIMITED 控股权暨关联交易的议案》； 三、《关于召开公司 2024 年第三次临时股东大会的议案》； 并将议案二提交 2024 年第三次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十三次会议	2024-05-15	审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》。
第四届董事会第二十四次会议	2024-06-17	审议通过以下议案： 一、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购价格的议案》； 二、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》； 三、《关于变更注册资本、修订<公司章程>并办理工商登记的议案》； 四、《关于补选第四届董事会审计委员会委员的议案》； 五、《关于召开公司 2024 年第四次临时股东大会的议案》； 并将议案三提交 2024 年第四次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十五次会议	2024-08-16	审议通过以下议案： 一、《关于聘任董事会秘书的议案》； 二、《关于选举非独立董事的议案》； 三、《关于对全资子公司罗曼科技控股（香港）有限公司增资的议案》； 四、《关于向银行申请增加综合授信额度并接受关联担保的议案》； 五、《关于向银行申请并购贷款的议案》； 六、《关于召开公司 2024 年第五次临时股东大会的议案》； 并将议案二提交 2024 年第五次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十六次会议	2024-08-27	审议通过以下议案： 一、《公司 2024 年半年度报告及摘要》； 二、《公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专

		项报告》； 三、《关于子公司申请银行授信并由公司提供担保的议案》； 并将议案三提交 2024 年第五次临时股东大会审议。
第四届董事会第二十七次会议	2024-10-29	审议通过《公司 2024 年第三季度报告》。
第四届董事会第二十八次会议	2024-11-26	审议通过以下议案： 一、《关于变更会计师事务所的议案》； 二、《关于召开公司 2024 年第六次临时股东大会的议案》； 并将议案一提交 2024 年第六次临时股东大会审议。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
孙凯君	否	12	12	5	0	0	否	7
袁樵	否	5	5	2	0	0	否	2
吴建伟	否	12	12	6	0	0	否	7
张晨	否	12	12	5	0	0	否	7
王聚	否	12	12	5	0	0	否	7
张政宇	否	2	2	2	0	0	否	1
原清海	是	12	12	6	0	0	否	7
李剑	是	12	12	6	0	0	否	7
黄培明	是	12	12	6	0	0	否	7
刘敏	否	4	4	3	0	0	否	2
刘锋	否	8	8	4	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李剑（主任委员）、原清海、黄培明、袁樵、吴建伟
提名委员会	黄培明（主任委员）、原清海、孙凯君
薪酬与考核委员会	原清海（主任委员）、李剑、黄培明、孙凯君、张晨
战略委员会	孙凯君（主任委员）、原清海、吴建伟

注：鉴于公司原董事、审计委员会委员刘敏因个人原因于2024年4月离任，公司于2024年6月17日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于补选第四届董事会审计委员会委员的议案》，增补袁樵为公司第四届董事会审计委员会成员。

(二) 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-03-22	1、《关于计提及转回资产减值准备的议案》； 2、《公司2023年年度报告及摘要》； 3、《公司2023年度非经营性资金占用情况及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》； 4、《公司2023年度内部控制评价报告》； 5、《公司对2023年度会计师事务所履职情况评估报告》； 6、《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》； 7、《审计委员会2023年度履职情况报告》； 8、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为2024年度审计机构的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-04-24	《公司2024年第一季度报告》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-08-27	《公司2024年半年度报告》	审计委员会严格按照法律、法	无

		规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	
2024-10-29	《公司 2024 年第三季度报告》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-11-14	《关于启动选聘会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-11-26	《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-05-06	《关于选举非独立董事的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-06-17	《关于补选第四届董事会审计委员会委员的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-08-16	1、《关于聘任董事会秘书的议案》； 2、《关于选举非独立董事的议案》。	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开五次次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-03-22	《关于确定公司董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案，关联委员回避表决。	无
2024-04-24	《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案，关联委员回避表决。	无
2024-05-10	《关于调整 2023 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案，关联委员回避表决。	无
2024-05-15	《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案，关联委员回避表决。	无
2024-06-17	1、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划回购价格的议案》； 2、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案，关联委员回避表决。	无

(五) 报告期内战略委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-03-01	1、《关于调整公司组织架构的议案》； 2、《关于拟变更公司名称并修改<公司章程>的议案》。	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
2024-03-22	《公司 2024 年战略及经营计划》	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	177
主要子公司在职员工的数量	303
在职员工的数量合计	480
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	215
销售人员	68
技术人员	124
财务人员	25
行政人员	48
合计	480
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	44
本科	228
专科	142
专科以下	64
合计	480

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为规范公司员工薪酬评定及其预算、支付等管理工作，建立公司与员工合理的利益机制，促进公司实现发展目标，公司薪酬政策坚持以下原则：

- (1) 按劳分配为主的原则；
- (2) 效率优先兼顾公平的原则；
- (3) 员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应原则；

- (4) 优化劳动配置的原则；
- (5) 公司员工的薪酬水平在同行业和同区域具有一定竞争优势的原则；
- (6) 高绩效激励原则。

(三) 培训计划

适用 不适用

基于年度发展战略及经营目标，公司不断完善适配培训体系。每年深入调研各部门需求，科学制定并推进年度培训计划，运营储备人才培养项目，满足人才梯队建设需求。

在培训方式上，采取多元策略。利用网络资源组织线上学习，发挥内训讲师优势开展专题培训，针对特定需求外聘专家。通过不定期邀请权威专家为业务人员授课、对中层管理开展系统培训，提升专业能力与管理水平。对于新员工，以“传、帮、带”助其融入。同时，组建内部讲师队伍，充分挖掘员工潜力，为培训注入新动力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定及调整情况

报告期内，公司现金分红政策严格执行中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

2、现金分红政策的执行情况

(1) 报告期内，公司严格执行现金分红政策，公司第四届董事会第十八次会议、2023年年度股东大会审议通过的2023年度利润分配预案：以实施本次利润分配时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本109,777,500股，此次共计派发现金红利27,444,375.00（含税），本年度公司现金分红比例为34.08%。上述利润分配方案已于2024年6月13日实施完成。

(2) 公司于2025年4月25日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2024年度实现的归属于母公司的净利润-34,840,017.45元。根据《公司章程》有关利润分配的规定并综合考虑公司未来发展需求情况，公司2024年度拟不进行利润分配，亦不实施包括资本公积转增股本在内的其他形式分配。本次利润分配预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	27,444,375.00
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	6,830,340
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	34,274,715.00
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	10,197,158.93
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	336.12
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-34,840,017.45
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	540,186,310.97

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年4月24日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定将相关已获授但尚未解除限售的限制性股票474,000股予以回购注销。	详见公司于2024年4月26日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2024年5月10日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》。2024年8月6日，公司2024年第四次临时股东大会审议通过了上述议案。	详见公司于2024年5月14日、2024年8月7日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。

2024年5月15日,公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》,向符合预留授予条件的8名激励对象授予31.60万股限制性股票。	详见公司于2024年5月16日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2024年6月17日,公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于调整2023年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》。根据《激励计划》的规定,因公司发生派息事项,对尚未解除限售的限制性股票的回购价格及限制性股票的授予价格做相应调整。	详见公司于2024年6月19日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2024年7月10日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成2023年限制性股票激励计划的回购注销工作,向激励对象已获授但尚未解除限售的474,000股限制性股票实施回购注销。	详见公司于2024年7月8日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。
2024年8月16日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成2023年限制性股票激励计划的预留授予登记工作,预留授予登记人数为8人,预留授予限制性股票登记数量为31.6万股。	详见公司于2024年8月22日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》刊登的临时公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
张晨	董事、副经理	45,000	58,000	14.41	0	89,500	89,500	25.06

	理							
合计	/	45,000	58,000	/	0	89,500	89,500	/

注：根据公司 2022 年年度股东大会的授权，公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议与第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对部分已获授但尚未解除限售的 474,000 股限制性股票进行回购注销，其中张晨回购注销限制性股票 13,500 股。

2024 年 7 月，公司完成上述股权激励限制性股票回购注销。公司于 2024 年 5 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，向符合预留授予条件的 8 名激励对象授予 31.60 万股限制性股票，其中张晨授予限制性股票 58,000 股。2024 年 8 月，公司完成上述股权激励限制性股票预留授予登记。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

1、公司董事会薪酬与考核委员会负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度财务状况、经营业绩等目标的综合完成情况，对公司高级管理人员进行绩效考评。公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

2、公司根据公司《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》有关规定，并结合实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。报告期内，公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定将相关已获授但尚未解除限售的限制性股票 474,000 股予以回购注销；公司于 2024 年 5 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，向符合预留授予条件的 8 名激励对象授予 31.60 万股限制性股票。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，董事会对公司 2024 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。内部控制审计意见与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致。具体见公司于 2025 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海罗曼科技股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司持续完善和加强对子公司的管控和指导，不断优化子公司经营管理结构，保障公司规范运作和资产安全管理。在公司治理方面，进一步完善对经理层的授权管理，明确公司与子企业的权责边界，持续监督并定期检查各级子企业公司治理和运作情况，规范重大事项决策流程。在日常经营方面，公司通过对外投资、资金管理、对外担保、关联交易、合同管理、招投标等制度，明确各项工作机制和程序，子公司均严格执行、规范运作。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于2025年4月28日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海罗曼科技股份有限公司2024年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司主要业务所处景观照明行业，不属于高风险、重污染行业。公司在生产经营过程中一直遵守国家和地方环境保护方面相关法律法规的规定，重视节能和环保，建章立制，报告期内未因违反安全生产和环境保护相关法律法规而受到行政处罚。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司是景观照明行业中的领先企业，始终围绕“绿色照明+智慧城市”定位，坚持将绿色环保、高效节能的理念贯穿于项目的设计、施工及后期运维的各个方面，积极履行环境保护责任。

1、持续升级照明设计理念，助力客户实现节能管理。公司研发和设计团队非常重视绿色照明的效能研究，为绿色照明设计理念提供科学的依据。同时，公司充分发挥设计优势，积极推广使用节能、环保的照明新技术、新产品，帮助客户降低能耗，提高照明的绿色低碳水平。

2、持续聚焦绿色低碳施工，构建健康照明应用光环境。在施工过程中，公司注重生态保护的持续投入，使用节能高效和绿色环保的设备及材料，改进施工工艺和优化施工方案，减少对周围生态环境的影响。积极探索光健康的发展路径，进一步助力推动城市光污染治理。

3、持续升级城市照明智能控制系统和管理平台，做好绿色环境的守卫者。公司自主开发的远程无线灯光控制系统充分发挥物联网+大数据的技术优势，依托城市夜景规划与夜经济布局，不断拓宽智慧照明应用场景，实现了不同应用场景下的照明系统与大数据结合，为城市提供智慧能源管理路径和全生命周期服务，有效提升资源利用效率，有效控制资源消耗，进一步降低维护和管理成本。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	70.92
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	自有物业使用清洁能源（光伏）发电

具体说明

适用 不适用

公司一直秉承绿色可持续发展理念，高度重视环境保护与可持续发展工作，积极践行环境责任。报告期内，公司以提高能源利用效率和改善生态环境质量为目标，坚持从供应链管理、楼宇管理等方面全面推行“绿色环保”的举措，将绿色管理融入到公司的实际运营中，打造绿色能源文明，引领行业绿色新标杆。

绿色供应链：公司注重供应商的可持续发展能力，通过全面的供应商低碳节能评估流程，与供应商分享低碳节能经营理念，共同推动供应链上下游减碳，落实产品全生命周期碳减排。1家核心供应商成为全国首批完成第三方碳中和审核的照明企业。公司与合作伙伴继续加强协作，支持供应链低能耗低排放的低碳运营实践。

绿色楼宇：公司通过对自有物业罗曼大厦进行节能改造，实施照明系统节能改造、数据机房空调改造、开水机智能控制等一系列节能措施，既提升了公司用能的绿色能源占比，又实践探索了分布式光伏设计、建设、运营维护的全链条建设模式，同时为研发能源管理系统提供了实验平

台和数据基础。公司自主研发的能源云管理系统，包含电能计量管理系统、风冷热泵智能控制及末端控制系统等能效分析模块，通过定期的能源数据分析，实现对中央空调、供配电设备及各用能系统的日常管理，降低运维检修成本，努力探索建筑全生命周期的降碳减排。

绿色办公：公司积极倡导绿色办公理念，全力引导员工践行绿色低碳的生活与工作方式。在报告期内，持续发力推进多项绿色办公举措。一方面，深入优化无纸化办公流程与电子化档案管理体系，从办公基础环节减少资源浪费。另一方面，强化物业精细化管理，降低各类不必要的能耗；通过安装打印管理系统，有效减少办公纸张的消耗。同时，对能源数据统计平台进行优化升级，为精准能耗监测提供坚实数据支撑。在出行层面，大力倡导员工绿色出行，以此减少油耗及废气排放，全方位打造绿色办公环境。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	是	注 3	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	注 4	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	是	注 5	是	不适用	不适用
	其他	注 6	注 6	注 6	是	注 6	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	注 7	注 7	注 7	是	注 7	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	注 8	注 8	注 8	是	注 8	是	不适用	不适用

注 1：关于股份限售安排及自愿锁定的承诺

承诺方：公司控股股东孙建鸣，共同实际控制人孙建鸣、孙凯君

承诺内容：

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月；

上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%；离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；

若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

承诺方：控股股东、实际控制人控制的其他企业罗曼企业管理、罗景投资

承诺内容：

自公司股票上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理本企业在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本企业直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月；

若本企业所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价；

自公司股票上市至本企业减持期间，发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

承诺方：控股股东、实际控制人的近亲属孙建文、孙建康、蔡茵、王晓明、孙凯杰

承诺内容：

自公司股票上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月；

上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%；离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；

若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

报告期内，上述股东均无违反股份锁定期承诺的行为。截至2021年8月11日收市，公司股票已连续20个交易日收盘价低于本次发行价格27.27元/股，触发上述承诺的履行条件。据此，上述股东持有的公司首次公开发行股票前股份的锁定期将自动延长6个月至2024年10月25日。

承诺方：董事、监事、高级管理人员商翔宇、张晨、刘锋、朱冰、何以羚、王琳、项怀飞、王聚、张啸风，原高级管理人员汤军，董事、高级管理人员张晨的配偶黄文峰

承诺内容：

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；

上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年直接和间接转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若本人所持发行人股份在前述锁定期满两年内减持的，减持价格不低于发行价。

注 2:关于稳定股价的承诺

承诺方：公司和公司控股股东、实际控制人、公司董事（不包括独立董事，下同）及高级管理人员，包括上市后三年内新聘的董事及高级管理人员。

承诺内容：

本公司股票自上市之日起三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且非因不可抗力因素所致，则公司应启动稳定股价措施；

当达到启动股价稳定措施条件的情况下，公司董事会将综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的证券市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，在 5 个交易日内审议是否回购公司股票的议案，如决定回购公司股票的，需一并审议回购数量、回购期限、回购价格等具体事项。

注 3：关于招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

本公司保证向中国证监会提交的申请文件的真实性、准确性、完整性，如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在中国证监会依法对上述事实作出认定后5个工作日内制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。在股东大会审议批准股份回购方案后30个工作日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

承诺方：公司控股股东、实际控制人

承诺内容：

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人控股股东或共同实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

承诺方：公司董事、监事及高级管理人员

承诺内容：

本人保证向中国证监会提交的申请文件的真实性、准确性、完整性，如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。

注 4：关于持股意向及减持的承诺

承诺方：公司控股股东孙建鸣，共同实际控制人孙建鸣、孙凯君

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%，且不因减持影响本人对公司的控制权。

承诺方：控股股东、实际控制人控制的其他企业罗曼企业管理、罗景投资

承诺内容：

本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本企业所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：控股股东、实际控制人的近亲属孙建文、孙建康、蔡茵、王晓明、孙凯杰

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：公司董事、监事、高级管理人员商翔宇、张晨、刘锋、朱冰、何以羚、王琳、项怀飞、王聚、张啸风，原高级管理人员汤军，董事、高级管理人员张晨的配偶黄文峰

承诺内容：

本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。

承诺方：公司股东昆仲元昕、诚毅新能源

承诺内容：出于本企业自身需要，本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的，累计减持数量可能最高达到上市时所持发行人股份总数的 100%。

截至本报告披露日，昆仲元昕关于减持相关承诺已履行完毕。

注 5：关于未能履行公开承诺事项时的约束措施的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；公司将对出现未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）等措施。

承诺方：公司控股股东、共同实际控制人

承诺内容：

如果本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

如果因本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；

如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让所持有的发行人股份；

如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起5个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户；

在本人作为发行人控股股东或共同实际控制人期间，发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

承诺方：董事、监事、高级管理人员

承诺内容：

如果本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

如果因本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；如果本人未能履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起10个交易日内，停止领取薪酬，直至本人履行完成相关承诺事项。

同时，本人不得主动要求离职，但可进行职务变更；如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起5个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。

注 6：关于填补被摊薄即期回报的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

公司将根据相关规定及公司《募集资金管理办法》的要求，强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；积极推进募集资金投资项目的实施进度，稳步增强公司盈利能力；加强公司经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力，提高公司竞争力；进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，在符合利润分配条件的情况下，积极回报股东；公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

承诺方：董事、高级管理人员

承诺内容：

- （一）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （二）对职务消费行为进行约束；
- （三）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- （四）将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善保证公司填补被摊薄即期回报的各项措施。作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 7：关于 2023 年限制性股票股权激励相关的承诺

承诺方：公司

承诺内容：

公司承诺不为激励对象依激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。公司将根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应缴纳的个人所得税及其他税费。

承诺方：2023 年限制性股票股权激励全体对象

承诺内容：

若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注：2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（首次授予日）、2023 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（预留授予日）分别于 2023 年 5 月 24 日、2024 年 5 月 16 日刊载于上海证券交易所（www.sse.com.cn）。

注意 8：关于海外收购 POD 公司的业绩承诺

承诺方： Equal Creation Limited、Stuart Hetherington 和 Andrew Brown

承诺内容：

标的公司业绩目标如下：

业绩期间	业绩目标	业绩达成对价支付金额（英镑）
第一个相关交易期 （2024 年 7 月 1 日 -2025 年 6 月 30 日） 自 2024 年 1 月 1 日 起算	(i) 累计合并收入达到 52,153,636.00 英镑；	62.02 万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润达到 1,505,598.00 英镑；	
	(v) 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日期间有关的新业务订单（即所有新业务订单、变更订单、替换订单和延期订单）的累计金额应达到 62,000,000.00 英镑，	
第二个相关交易期 （2025 年 7 月 1 日 -2026 年 6 月 30 日）	(i) 累计合并收入达到 61,585,516.00 英镑；	103.36 万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润应达到 3,991,725.00 英镑；	
	(v) 累计新业务订单金额应达到 47,000,000.00 英镑。	

相关业绩保障承诺如下：

- 1、Stuart Hetherington 先生和 Andrew Brown 先生（仅在其各自的服务协议约定的期限内）向买方承诺，其将尽最大努力促使上述财务业绩目标得以实现，并承诺不会做出任何可能导致目标公司及其所有关联公司产生非经常性或特殊的成本、开支或可能对目标公司及其所有关联公司实现相关财务指标或目标公司及其所有关联公司财务状况产生不利影响的行为或不作为。
- 2、Equal Creation Limited 向买方承诺，不会做出任何可能对目标公司及其所有关联公司的业务、运营结果或财务状况产生不利影响的行为。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据已签署的《股份购买协议》，第一期相关交易期（2024 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日）的业绩目标主要系累计合并收入达到 52,153,636.00 英镑及合并净利润达到 1,219,401.00 英镑等；具体详见上述关于海外收购 POD 公司的业绩承诺事项。

根据众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,POD 公司 2024 年 10 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日实现营业收入 1,407.89 万英镑，净利润 194.03 万英镑。目前已按预期在多个国家实现了项目交付，此次收购有助于实现公司的全球化布局，一方面实现海外业务和收入的增长，另一方面实现和全球企业客户的联系，提升多元化的收入和利润增长的机会。同时，也有助于拓展国内主题乐园市场领域的快速增长，实现数字文娱板块的价值提升。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

形成商誉时存在业绩承诺且报告期间处于业绩承诺期内，截至 2024 年 12 月 31 日，尚处于业绩承诺第一个相关交易期内。具体业绩承诺情况详见上述关于海外收购 POD 公司的业绩承诺事项。

根据公司聘请专业的资产评估机构对其商誉减值情况进行评估，经评估（金证评报字[2025]第 0252 号），截至 2024 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组或资产组组合可回收金额高于账面价值，商誉不存在减值。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2024 年 3 月发布《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债计提应计入营业成本，不再计入销售费用，公司自 2024 年 1 月 1 日起正式施行。

根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整如下：

受重要影响的报表项目及影响金额

合并利润表项目	单位：元 币种：人民币	
	2024 年度	2023 年度
销售费用	-2,075,953.34	-8,719,441.63
营业成本	2,075,953.34	8,719,441.63
公司利润表项目	2024 年度	2023 年度
销售费用	-1,977,280.34	-8,402,852.55
营业成本	1,977,280.34	8,402,852.55

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	81	94
境内会计师事务所审计年限	7	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	王华斌、邬敏俊
境内会计师事务所注册会计师	/	1

审计服务的累计年限		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	23
保荐人	国泰海通证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

由于原审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 7 年为公司提供审计服务，综合考虑公司经营情况、发展战略以及审计服务的需求，公司根据财政部《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，通过邀请招标的方式，并经综合评估和充分沟通拟变更公司 2024 年度审计机构。

经董事会审计委员会 2024 年第六次会议同意，公司于 2024 年 11 月 26 日召开的第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任众华所为公司 2024 年度财务及内控审计机构，该议案于 2024 年 12 月 12 日经 2024 年第六次临时股东大会审议通过。公司关于会计师事务所聘任的标准、方式和审议程序合法合规。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
预计 2024 年度日常关联交易事项	www.sse.com.cn（公告编号：2024-034）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，以经审计的 2023 年年度报告财务数据为计算基础，公司于 2024 年 3 月 28 日召开了第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于收购 Predaptive OD Limited 控股权不构成重大资产重组暨终止重大资产重组程序的议案》，公司决定终止本次重大资产重组程序。	www.sse.com.cn（公告编号：2024-025）
经第四届董事会第二十二次会议、2024 年第三次临时股东大会批准，公司以罗曼香港为收购主体，使用自有资金及自筹资金购买英国 Predaptive OD Limited 不低于 85%的股权，交易总金额不超过 2,282.50 万英镑。	www.sse.com.cn（公告编号：2024-042）
本次交易已经履行完成上海市商务委员会境外投资备案、英国政府对目标公司股份转让的投资	www.sse.com.cn（公告编号：2024-081）

安全审查（NSI）申报程序的无条件放行通知、交易各方已签署《股份购买协议》，并于2024年9月2日获得上海市发改委签发的《境外投资项目备案通知书》（沪发改开放【2024】346号），完成发改委境外投资项目备案。	
2024年9月25日，交易各方确认本次交易交割条件已经满足，公司已按照《股份购买协议》约定向交易出售方支付第一期交易对价合计2,110.89万英镑，所有交易出售方已确认收到款项，交易标的完成交割并转让至罗曼香港。	www.sse.com.cn（公告编号：2024-085）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

具体详见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
罗曼股份	公司本部	辽宁国恒	350,000,000.00	2024/1/30	2024/1/30	2044/1/30	连带责任担保	/	否	否	/	/	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											350,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											35,444,009.41			
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计											10,000,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											179,605,135.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											215,049,144.41			
担保总额占公司净资产的比例(%)											17.10			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											10,000,000.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											10,000,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											0			
担保情况说明											(1) 经公司2023年年度股东大会批准，公司向中国建设银行股份上海杨浦支行等5家银行申请总额不超过77,000万元银行授信额度，由公司控股股东、实际控制			

	<p>人孙建鸣及其配偶，实际控制人孙凯君及其配偶提供连带责任保证担保。具体情况详见本报告第十节“财务报告”之十四、5关联交易情况。</p> <p>(2) 经公司2023年第三次临时股东大会批准，公司为参股公司辽宁国恒10亿元项目贷款按持股比例提供担保，担保额度在任意时点不超过人民币35,000万元；辽宁国恒的另一股东大连市国有资本管理运营公司承担65%份额暨额度为不超过65,000万元的担保。报告期内，辽宁国恒2024年拟向银行申请不超过人民币30,000.00万元的借款，由股东大连市国有资本管理运营有限公司、公司按照持有其股份比例提供保证担保，其中，公司将按照借款总额的35%提供保证担保，即担保金额预计不超过10,500.00万元。具体情况参见公司《关于预计2024年度为参股公司辽宁国恒提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2024-033）。截至报告期末，辽宁国恒已累计申请贷款3,544.40万元。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	50,000,000		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年4月21日	59,094.09	52,854.88	52,854.88	/	53,391.19	/	101.01	/	3,938.33	7.45	0.00
合计	/	59,094.09	52,854.88	52,854.88	/	53,391.19	/	101.01	/	3,938.33	/	0.00

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如	节余金额
--------	------	------	-----------------	----------	---------------	--------	---------------------	-----------------------------	---------------	-------	------------	---------------	---------	-----------------	------------------	------

			承诺投资项目							的进度				是，请说明具体情况		
首次公开发行股票	补充照明工程业务营运资金	生产建设	是	否	39,354.88		39,817.20	101.17	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
首次公开发行股票	研发及设计展示中心项目	研发	是	否	4,500.00	586.22	3,561.01	79.13	2024年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
首次公开发行股票	城市照明运营维护平台及数据分析中心项目	研发	是	否	3,500.00	241.79	2,835.18	81.01	2024年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
首次公开发行股票	营销服务及网络建设项目	运营管理	是	否	2,500.00	737.14	1,804.62	72.18	2024年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
首次公开发行股票	偿还银行贷款	补流还贷	是	否	3,000.00		3,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00

首次公开发行股票	节余募集资金永久补充流动资金		否	否		2,373.18	2,373.18	不适用	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
合计	/	/	/	/	52,854.88	3,938.33	53,391.19	/	/	/	/	/	/	/	/	0.00

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

2024年4月24日,公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司首次公开发行人股票募投项目结项,并将节余募集资金2,370.94万元(含利息手续费等,实际金额以资金转出当日募资专户余额为准)永久性补充流动资金,用于公司日常生产经营。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2024-030)。截至2024年5月29日,公司已办理完成上述账户的销户手续,并将该事项通知保荐机构及其保荐代表人。自此,公司与募集资金开户银行及保荐机构签署的募集资金专户存储三方(四方)监管协议相应均全部终止。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于首次公开发行股票募集资金专户注销完成的公告》(公告编号:2024-049)。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	59,167,500	53.90				-57,885,500	-57,885,500	1,282,000	1.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,167,500	53.90				-57,885,500	-57,885,500	1,282,000	1.17
其中：境内非国有法人持股	24,551,250	22.36				-24,551,250	-24,551,250	0	0
境内自然人持股	34,616,250	31.53				-33,334,250	-33,334,250	1,282,000	1.17
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	50,610,000	46.10				+57,727,500	+57,727,500	108,337,500	98.83
1、人民币普通股	50,610,000	46.10				+57,727,500	+57,727,500	108,337,500	98.83
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	109,777,500	100.00				-158,000	-158,000	109,619,500	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、根据公司2022年年度股东大会的授权，公司于2024年4月24日召开第四届董事会第二十次会议与第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对部分已获授但尚未解除限售的474,000股限制性股票进行回购注销。并于2024年7月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登公司”）办理完成上述限制性股票的回购注销工作。

2、根据公司2022年年度股东大会的授权，公司于2024年5月15日召开第四届董事会第二十三次会议与第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，并于2024年8月16日在中登公司办理完成2023年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，预留授予限制性股票登记数量为316,000股。

3、2024年10月28日，公司首次公开发行的部分限售股57,727,500股上市流通，具体内容详见公司2024年10月23日披露于上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号：2024-088)。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙建鸣	19,657,500	19,657,500	0	0	首发限售	2024-10-28
上海罗曼企业管理有限公司	19,170,000	19,170,000	0	0	首发限售	2024-10-28
上海罗景投资中心	5,381,250	5,381,250	0	0	首发限售	2024-10-28
孙建文	4,586,250	4,586,250	0	0	首发限售	2024-10-28
孙凯君	3,782,500	3,782,500	0	0	首发限售	2024-10-28
孙建康	3,595,000	3,595,000	0	0	首发限售	2024-10-28
蔡茵	1,530,000	1,530,000	0	0	首发限售	2024-10-28
王晓明	25,000	25,000	0	0	首发限售	2024-10-28
2023年限制性股票股权激励计划	1,440,000	474,000	316,000	1,282,000	股权激励	注
合计	59,142,500	58,664,000	316,000	1,282,000	/	/

注：1、2024年10月28日，公司首次公开发行的部分限售股57,727,500股上市流通，具体内容详见公司2024年10月23日披露于上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号：2024-088)。

- 2、本激励计划首次授予的限制性股票限售期分别为自相应部分授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
- 3、本激励计划预留授予的限制性股票限售期分别为自相应部分授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
股权激励限制性股票	2024-08-16	14.41 元/股	316,000	2024-08-16	0	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2024 年 8 月 16 日在中国结算上海分公司办理完成公司 2023 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，向 8 名激励对象授予 31.60 万股限制性股票，具体内容详见公司披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予结果的公告》（公告编号：2024-073）。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于 2024 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划的回购注销工作，向激励对象已获授但尚未解除限售的 474,000 股限制性股票实施回购注销。

公司于 2024 年 8 月 16 日在中国结算上海分公司办理完成公司 2023 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，向 8 名激励对象授予 31.60 万股限制性股票。

综上，上述事项实施完毕后，公司股份总数由 109,777,500 股变更为 109,619,500 股。

资产负债结构变动：

单位：元

项目	2023-12-31	2024-12-31
资产合计	2,021,352,537.80	2,237,673,819.93
负债合计	704,175,263.74	961,178,424.14
所有者权益合计	1,317,177,274.06	1,276,495,395.79

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,833
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,965
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
孙建鸣	0	19,657,500	17.93	0	无	0	境内自然人
上海罗曼企业管理 有限公司	0	19,170,000	17.49	0	无	0	境内非国有法人
上海罗景投资 中心	0	5,381,250	4.91	0	无	0	境内非国有法人
孙建文	-50,000	4,536,250	4.14	0	无	0	境内自然人
孙凯君	+467,000	4,249,500	3.88	0	无	0	境内自然人
孙建康	-5,000	3,590,000	3.27	0	无	0	境内自然人
交通银行股份 有限公司-富 国均衡优选混 合型证券投资 基金	-	2,027,800	1.85	0	无	0	其他
中国农业银行 股份有限公司- 富国成长领 航混合型证券 投资基金	-	1,533,400	1.40	0	无	0	其他
蔡茵	0	1,530,000	1.40	0	无	0	其他
中国银行股份 有限公司-富 国积极成长一 年定期开放混 合型证券投资 基金	-	1,329,438	1.21	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
孙建鸣	19,657,500	人民币普通股	19,657,500				
上海罗曼企业管 理有限公司	19,170,000	人民币普通股	19,170,000				
上海罗景投资中 心	5,381,250	人民币普通股	5,381,250				
孙建文	4,536,250	人民币普通股	4,536,250				
孙凯君	4,249,500	人民币普通股	4,249,500				

孙建康	3,590,000	人民币普通股	3,590,000
交通银行股份有限公司—富国均衡优选混合型证券投资基金	2,027,800	人民币普通股	2,027,800
中国农业银行股份有限公司—富国成长领航混合型证券投资基金	1,533,400	人民币普通股	1,533,400
蔡茵	1,530,000	人民币普通股	1,530,000
中国银行股份有限公司—富国积极成长一年定期开放混合型证券投资基金	1,329,438	人民币普通股	1,329,438
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，上海罗曼企业管理有限公司和上海罗景投资中心均为孙建鸣和孙凯君控制的公司。孙建鸣系公司控股股东，孙建鸣、孙凯君为实际控制人。孙建鸣与孙凯君系父女关系。孙建鸣与孙建康、孙建文系兄弟关系。蔡茵系孙建康儿媳。除上述股东以外，公司未知上述前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2023 年限制性股票股权激励计划	1,282,000	/	/	注
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

注：2023 年限制性股票可上市交易时间及限售条件详见公司《2023 年限制性股票激励计划》第六章、第八章。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

姓名	孙建鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

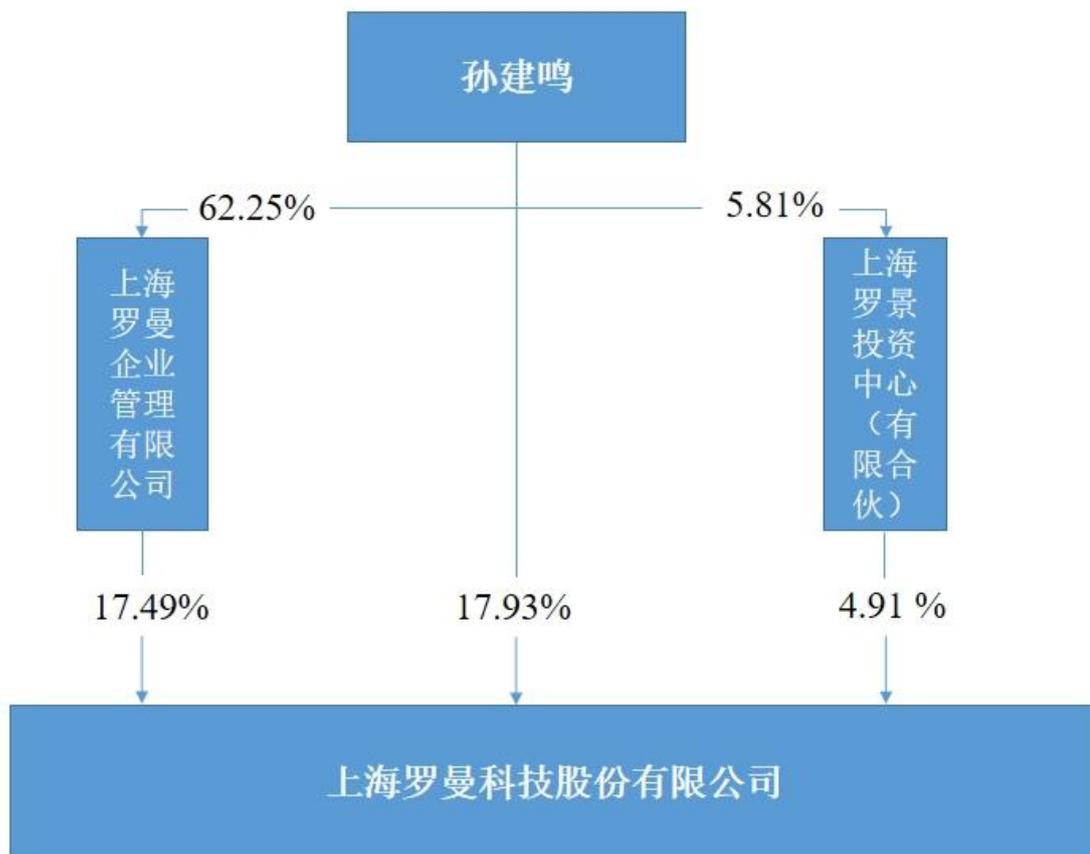
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

姓名	孙建鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	孙凯君
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理；上海市杨浦区政协常委
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

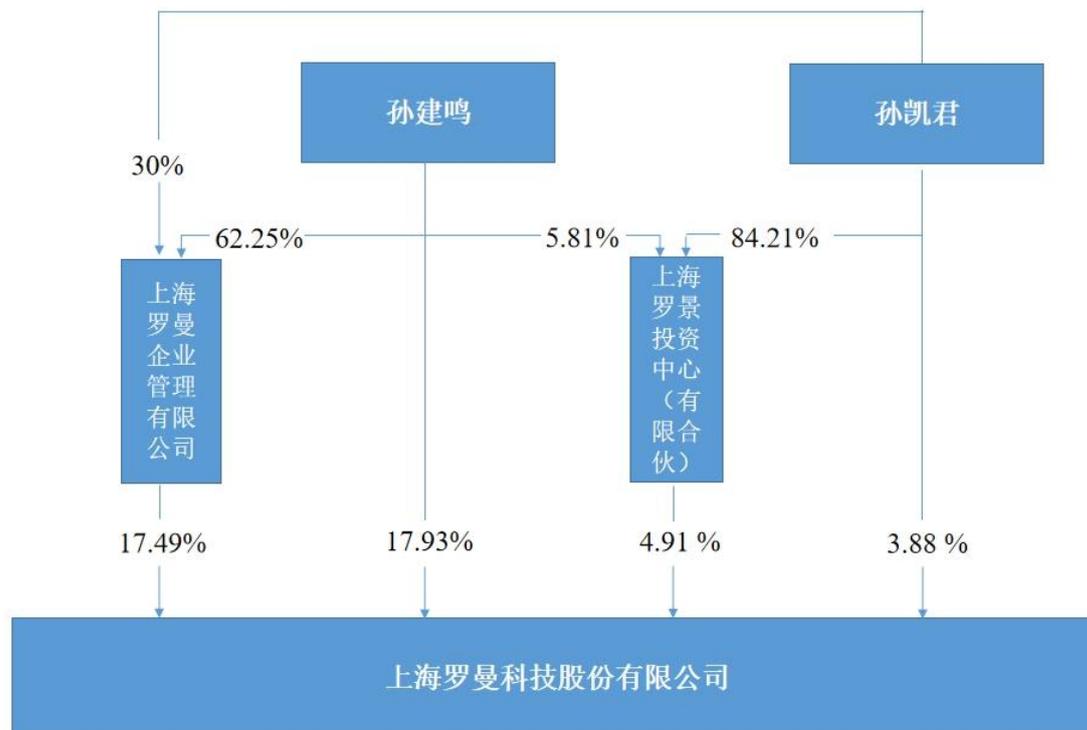
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海罗曼企业管理有限公司	孙凯君	2012-02-29	913101105904483303	1,000.00	企业管理，企业形象策划，

					实业投资，投资管理，电力工程施工（不得从事承装承修承试电力设施）；环保工程领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；物业管理，投资咨询，商务咨询（以上咨询不得从事经纪）；环保设备、机械设备的销售，餐饮服务。
情况说明	孙建鸣、孙凯君、孙凯杰分别持有 62.25%、30%、7.75%的股权。				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

众会字（2025）第 03681 号

上海罗曼科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海罗曼科技股份有限公司（以下简称“罗曼股份”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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，公允反映了罗曼股份 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗曼股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入及成本确认	该事项在审计中是如何应对的：
如财务报表附注 6.39 所示，2024 年度，罗曼股份营业收入为人民币	我们针对收入及成本确认执行的审计程序主要包括： ①了解、评估并测试了与收入及成本确认相关的内部控制；

<p>1、收入及成本确认</p> <p>687,692,166.85元,其中:根据履约进度确认收入的金额为632,712,617.73元,占比92.01%;罗曼股份营业成本为人民币521,680,022.94元,其中:根据履约进度结转成本的金额为475,723,072.78元,占比91.07%,比重较大。</p> <p>罗曼股份的景观照明工程项目、数智能源项目、数字文娱项目根据履约进度在一段时间内确认收入,履约进度主要根据工程性质,按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。履约进度涉及管理层的重要判断和会计估计,包括对履约进度、交付范围、合同预计总收入、合同预计总成本、剩余工程成本和合同风险的估计,以及资产负债表日已完工未结算的工程成本的可弥补性。因此,我们将收入和成本确认确定为关键审计事项。</p>	<p>该事项在审计中是如何应对的:</p> <p>②检查收入确认的会计政策,检查并复核重大工程合同及关键合同条款;</p> <p>③选取工程项目样本,检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料,评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分,评估已完工未结算的工程成本的可弥补性;</p> <p>④选取工程项目样本,检查采购合同、劳务分包合同、发票、材料收发单、劳务结算单等支持性文件,以评估实际成本的真实性、完整性;</p> <p>⑤对工程成本进行截止性测试程序,确认工程成本是否被记录在恰当的会计期间;</p> <p>⑥选取重要的工程施工项目以及海外工程项目进行现场勘查,以关注工程形象进度与预计进度是否存在显著差异;</p> <p>⑦选取工程项目样本,向相关业主方或项目监理方进行函证程序,函询相关项目的履约进度,以关注其与计算的履约进度是否存在显著差异;</p> <p>⑧选取工程项目样本,以上述预计总收入、预计总成本、实际发生工程成本为基础,重新计算履约进度,复核完工进度计算表,评估公司收入及成本的确认。</p>
<p>2、商誉的减值</p> <p>如财务报表附注6.16所示,截至2024年12月31日,罗曼股份商誉账面原值为人民币161,798,189.26元,减值准备为人民币0.00元,账面价值为人民币161,798,189.26元。</p> <p>罗曼股份管理层(以下简称“管理层”)将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试,相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值确定。由于</p>	<p>该事项在审计中是如何应对的:</p> <p>我们针对商誉的减值执行的审计程序主要包括:</p> <p>①了解与商誉减值评估相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>②评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;</p> <p>③评价管理层在减值测试中使用的重大假设的适当性,复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验等一致;</p> <p>④评价管理层在减值测试中使用的数据的适当性、相关性</p>

<p>1、收入及成本确认</p> <p>商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>该事项在审计中是如何应对的：</p> <p>和可靠性，并复核减值测试中有关信息的一致性；</p> <p>⑤测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；</p> <p>⑥检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

四、其他信息

罗曼股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

罗曼股份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，管理层负责评估罗曼股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算罗曼股份、终止运营或别无其他现实的选择。

罗曼股份治理层（以下简称 治理层）负责监督罗曼股份的财务报告过程。

六、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，出具内部控制审计报告。

(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，就可能对罗曼股份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罗曼股份不能持续经营。

(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。

(6) 就罗曼股份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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文，为众会字(2025)第03681号签字页)

众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

王华斌

中国注册会计师

邬敏俊

中国，上海

二〇二五年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：上海罗曼科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	422,144,708.03	638,182,008.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	2,000,000.00	
应收账款	5	569,718,737.07	513,748,849.84
应收款项融资			
预付款项	8	9,099,955.02	12,160,955.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	30,231,676.87	6,399,676.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10	46,475,095.27	41,432,965.40
其中：数据资源			
合同资产	6	424,344,905.26	336,119,951.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	25,659,592.09	13,848,582.58
流动资产合计		1,529,674,669.61	1,561,892,990.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	16		16,230,554.88
长期股权投资	17	639,043.44	9,100,336.49
其他权益工具投资	18	7,307,247.54	4,745,242.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	15,053,848.82	17,551,476.94
固定资产	21	327,753,009.02	326,168,335.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	25,231,431.97	86,316.26
无形资产	26	94,445,619.26	4,399,467.65
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉	27	161,798,189.26	1,873,301.88
长期待摊费用	28	14,593,085.95	37,360,790.79
递延所得税资产	29	54,219,014.18	41,943,724.57
其他非流动资产	30	6,958,660.88	
非流动资产合计		707,999,150.32	459,459,547.50
资产总计		2,237,673,819.93	2,021,352,537.80
流动负债：			
短期借款	32	46,846,562.57	3,701,956.79
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	35	15,690,523.60	
应付账款	36	489,151,058.80	404,607,881.22
预收款项			
合同负债	38	63,214,889.49	5,463,941.00
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	39	7,828,637.55	9,273,542.96
应交税费	40	53,476,213.52	36,211,840.13
其他应付款	41	47,129,211.14	25,816,719.94
其中：应付利息			
应付股利		818,749.92	15,484.50
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	43	15,040,869.56	11,453,293.43
其他流动负债	44	39,236,110.57	55,399,767.38
流动负债合计		777,614,076.80	551,928,942.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	130,030,603.50	141,337,612.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	22,493,504.65	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	50	6,037,904.87	10,032,892.41
递延收益	51	280,000.00	280,000.00
递延所得税负债	29	24,722,334.32	595,815.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		183,564,347.34	152,246,320.89
负债合计		961,178,424.14	704,175,263.74

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	109,619,500.00	109,777,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	593,314,649.63	600,240,385.05
减：库存股	56	18,473,620.00	21,110,400.00
其他综合收益	57	3,737,613.64	3,376,290.59
专项储备			
盈余公积	59	54,888,750.00	54,888,750.00
一般风险准备			
未分配利润	60	514,203,896.24	576,488,288.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,257,290,789.51	1,323,660,814.33
少数股东权益		19,204,606.28	-6,483,540.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,276,495,395.79	1,317,177,274.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,237,673,819.93	2,021,352,537.80

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：上海罗曼科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		275,698,597.78	607,356,228.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	529,970,780.10	476,368,880.60
应收款项融资			
预付款项		3,566,710.50	11,403,362.97
其他应收款	2	54,210,922.00	38,447,937.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		30,850,285.21	29,736,412.33
其中：数据资源			
合同资产		305,657,168.83	309,764,751.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,991,066.81	3,104,760.13
流动资产合计		1,203,945,531.23	1,476,182,333.89
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		95,000,000.00	111,230,554.88
长期股权投资	3	461,498,262.60	164,257,156.46
其他权益工具投资		7,272,859.20	4,745,242.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,053,848.82	17,551,476.94
固定资产		21,726,770.53	19,743,403.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			86,316.26
无形资产		4,545,010.02	4,357,543.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		14,813,448.95	37,667,896.70
递延所得税资产		45,055,081.46	35,827,138.31
其他非流动资产		2,419,715.95	
非流动资产合计		667,384,997.53	395,466,729.60
资产总计		1,871,330,528.76	1,871,649,063.49
流动负债：			
短期借款		25,724,922.65	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,690,523.60	
应付账款		409,563,937.68	398,073,994.42
预收款项			
合同负债		8,268,605.51	4,137,512.75
应付职工薪酬		4,112,893.13	6,399,812.28
应交税费		52,126,007.82	35,219,933.56
其他应付款		27,845,184.54	25,793,844.70
其中：应付利息			
应付股利		818,749.92	15,484.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		28,971,298.08	50,597,006.89
流动负债合计		572,303,373.01	520,222,104.60
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,037,904.87	9,951,378.87

递延收益		280,000.00	280,000.00
递延所得税负债		974,958.48	595,815.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,292,863.35	10,827,194.85
负债合计		579,596,236.36	531,049,299.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		109,619,500.00	109,777,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		599,988,586.70	600,532,549.34
减：库存股		18,473,620.00	21,110,400.00
其他综合收益		5,524,764.73	3,376,290.59
专项储备			
盈余公积		54,888,750.00	54,888,750.00
未分配利润		540,186,310.97	593,135,074.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,291,734,292.40	1,340,599,764.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,871,330,528.76	1,871,649,063.49

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年度	2023年度
一、营业总收入		687,692,166.85	610,196,582.03
其中：营业收入	61	687,692,166.85	610,196,582.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		665,790,681.79	544,982,161.09
其中：营业成本	61	521,680,022.94	436,981,395.03
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	62	2,819,198.25	4,786,457.83
销售费用	63	18,772,946.93	17,015,040.20
管理费用	64	97,254,245.94	64,658,445.05
研发费用	65	24,166,925.72	25,702,729.17
财务费用	66	1,097,342.01	-4,161,906.19
其中：利息费用		5,882,831.73	5,597,706.92

利息收入		3,757,957.60	7,876,552.83
加：其他收益	67	5,578,278.90	197,926.27
投资收益（损失以“-”号填列）	68	522,897.02	371,669.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,313.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-50,533,248.47	37,505,037.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-17,772,964.57	-9,470,572.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	137,074.82	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,166,477.24	93,818,482.05
加：营业外收入	74	27,232.56	600.00
减：营业外支出	75	802,708.17	247,426.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,941,952.85	93,571,655.22
减：所得税费用	76	-2,898,092.24	16,377,272.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,043,860.61	77,194,382.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,043,860.61	77,194,382.62
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,840,017.45	80,539,277.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,203,843.16	-3,344,894.99
六、其他综合收益的税后净额	77	361,323.05	40,537.25
（一）归属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		2,132,862.48	40,537.25
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,771,539.43	
(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		-1,771,539.43	
(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		-37,682,537.56	77,234,919.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,478,694.40	80,579,814.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,203,843.16	-3,344,894.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.32	0.74
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.32	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孙凯君 主管会计工作负责人：张政宇 会计机构负责人：张政宇

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	4	442,501,009.14	557,356,818.88
减：营业成本	4	331,938,275.48	397,989,182.27
税金及附加		796,925.98	3,084,171.27
销售费用		13,368,377.88	13,232,773.22
管理费用		52,961,804.66	49,079,818.53
研发费用		19,473,981.96	17,933,233.49
财务费用		-4,188,565.19	-9,254,643.76
其中：利息费用		309,738.80	61,471.84
利息收入		3,338,993.98	7,668,693.45
加：其他收益		5,208,585.94	154,490.49
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-421,902.16	371,669.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,313.12	27,647.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-46,343,962.30	42,424,352.57
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-18,714,332.78	-9,470,572.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）		130,225.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,991,177.67	118,772,223.97
加：营业外收入		27,231.94	600.00
减：营业外支出		404,291.41	171,700.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-32,368,237.14	118,601,123.23
减：所得税费用		-6,863,849.00	16,812,448.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-25,504,388.14	101,788,674.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-25,504,388.14	101,788,674.34
（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		2,148,474.14	40,537.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,148,474.14	40,537.25
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		2,148,474.14	40,537.25
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-23,355,914.00	101,829,211.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年度	2023年度
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		595,112,025.16	667,422,771.23
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	78、（1）	22,241,666.02	34,854,001.42
经营活动现金流入小计		617,353,691.18	702,276,772.65
购买商品、接受劳务支付的现金		441,818,242.39	421,582,955.51
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		115,257,358.40	69,989,097.18
支付的各项税费		18,476,269.51	39,565,065.71
支付其他与经营活动有关的现金	78、（1）	96,886,611.07	63,986,620.14
经营活动现金流出小计		672,438,481.37	595,123,738.54
经营活动产生的现金流量净额		-55,084,790.19	107,153,034.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,153,325.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		697,496.88	416,958.53
处置固定资产、无形资产和其		257,581.07	11,504.42

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		9,108,402.95	20,428,462.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,049,024.79	13,480,429.60
投资支付的现金		50,000.00	4,000,000.00
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		167,295,454.56	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		187,394,479.35	17,480,429.60
投资活动产生的现金流量净额		-178,286,076.40	2,948,033.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,923,900.00	21,110,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,180,000.00	
取得借款收到的现金		48,879,910.62	3,697,210.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,429,894.60
筹资活动现金流入小计		73,803,810.62	26,237,504.60
偿还债务支付的现金		21,086,224.81	12,580,051.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,920,515.55	5,908,486.71
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	78、（3）	12,646,202.40	1,261,536.31
筹资活动现金流出小计		65,652,942.76	19,750,074.33
筹资活动产生的现金流量净额		8,150,867.86	6,487,430.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,973,399.96	
五、现金及现金等价物净增加额		-231,193,398.69	116,588,497.73
加：期初现金及现金等价物余额		624,065,398.75	507,476,901.02
六、期末现金及现金等价物余额		392,872,000.06	624,065,398.75

公司负责人：孙凯君 主管会计工作负责人：张政宇 会计机构负责人：张政宇

母公司现金流量表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
----	----	--------	--------

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		398,805,818.01	625,014,120.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,558,276.56	34,319,353.18
经营活动现金流入小计		420,364,094.57	659,333,474.16
购买商品、接受劳务支付的现金		307,621,263.50	375,638,940.73
支付给职工及为职工支付的现金		57,915,843.45	42,004,411.30
支付的各项税费		11,389,406.38	37,059,690.82
支付其他与经营活动有关的现金		65,153,373.21	61,204,434.93
经营活动现金流出小计		442,079,886.54	515,907,477.78
经营活动产生的现金流量净额		-21,715,791.97	143,425,996.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,308,525.82	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		697,496.88	416,958.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,156.29	11,504.42
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		9,256,178.99	20,428,462.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,276,603.94	12,318,681.43
投资支付的现金		306,669,031.00	32,175,000.00
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		5,600,000.00	
投资活动现金流出小计		326,545,634.94	44,493,681.43
投资活动产生的现金流量净额		-317,289,455.95	-24,065,218.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,743,900.00	21,110,400.00
取得借款收到的现金		25,724,922.65	
收到其他与筹资活动有关的现金			1,854,394.60
筹资活动现金流入小计		37,468,822.65	22,964,794.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,722,781.16	303,387.60
支付其他与筹资活动有关的现金		11,383,900.00	17,657,467.36
筹资活动现金流出小计		38,106,681.16	17,960,854.96

筹资活动产生的现金流量净额		-637,858.51	5,003,939.64
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		-339,643,106.43	124,364,717.54
加：期初现金及现金等价物余额		595,756,992.05	471,392,274.51
六、期末现金及现金等价物余额		256,113,885.62	595,756,992.05

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

合并所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	109,777,500.00				600,240,385.05	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00		576,488,288.69	1,323,660,814.33	-6,483,540.27	1,317,177,274.06
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	109,777,500.00				600,240,385.05	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00		576,488,288.69	1,323,660,814.33	-6,483,540.27	1,317,177,274.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”)	-158,000.00				-6,925,735.42	-2,636,780.00	361,323.05				-62,284,392.45	-66,370,024.82	25,688,146.55	-40,681,878.27

”号 填 列)														
(一) 综合 收益 总额						361,323.05				-34,840,017.45		-34,478,694.40	-3,203,843.16	-37,682,537.56
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-158,000.00			-6,925,735.42	-2,636,780.00							-4,446,955.42	28,891,989.71	24,445,034.29
1. 所 有者 投入 的普 通股	316,000.00			4,237,560.00	4,553,560.00								22,510,216.93	22,510,216.93
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				1,574,817.36								1,574,817.36		1,574,817.36
4. 其 他	-474,000.00			-12,738,112.78	-7,190,340.00							-6,021,772.78	6,381,772.78	360,000.00
(三) 利润 分配										-27,444,375.00		-27,444,375.00		-27,444,375.00
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														-27,444,375.00
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														

上海罗曼科技股份有限公司2024年年度报告

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	108,337,500.00			577,539,765.74		3,335,753.34		50,458,236.21		500,379,524.87		1,240,050,780.16	-3,138,645.28	1,236,912,134.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,440,000.00			22,700,619.31	21,110,400.00	40,537.25		4,430,513.79		76,108,763.82		83,610,034.17	-3,344,894.99	80,265,139.18
（一）综合收益总额						40,537.25				80,539,277.61		80,579,814.86	-3,344,894.99	77,234,919.87
（二）所有者投入和减少资本	1,440,000.00			22,700,619.31	21,110,400.00							3,030,219.31		3,030,219.31
1.所有者投入的普通股	1,440,000.00			19,670,400.00	21,110,400.00									
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				3,030,219.31								3,030,219.31		3,030,219.31
4.其他														
（三）利润分配								4,430,513.79		-4,430,513.79				
1.提取盈余公积								4,430,513.79		-4,430,513.79				
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、本期末余额	109,777,500.00			600,240,385.05	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00		576,488,288.69		1,323,660,814.33	-6,483,540.27	1,317,177,274.06

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

母公司所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度										
	实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	109,777,500.00				600,532,549.34	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00	593,135,074.11	1,340,599,764.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,777,500.00				600,532,549.34	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00	593,135,074.11	1,340,599,764.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-158,000.00				-543,962.64	-2,636,780.00	2,148,474.14			-52,948,763.14	-48,865,471.64
（一）综合收益总额							2,148,474.14			-25,504,388.14	-23,355,914.00
（二）所有者投入和减少资本	-158,000.00				-543,962.64	-2,636,780.00					1,934,817.36
1. 所有者投入的普通股	316,000.00				4,237,560.00	4,553,560.00					
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					1,574,817.36						1,574,817.36
4. 其他	-474,000.00				-6,356,340.00	-7,190,340.00					360,000.00
（三）利润分配										-27,444,375.00	-27,444,375.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,444,375.00	-27,444,375.00
3. 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、本期期末余额	109,619,500.00				599,988,586.70	18,473,620.00	5,524,764.73		54,888,750.00	540,186,310.97	1,291,734,292.40

项目	2023年度										
	实收资本(或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	108,337,500.00				577,831,930.03		3,335,753.34		50,458,236.21	495,776,913.56	1,235,740,333.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,337,500.00				577,831,930.03		3,335,753.34		50,458,236.21	495,776,913.56	1,235,740,333.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,440,000.00				22,700,619.31	21,110,400.00	40,537.25	4,430,513.79	97,358,160.55	104,859,430.90	
(一) 综合收益总额							40,537.25			101,788,674.34	101,829,211.59
(二) 所有者投入和减少资本	1,440,000.00				22,700,619.31	21,110,400.00					3,030,219.31
1. 所有者投入的普通股	1,440,000.00				19,670,400.00	21,110,400.00					
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					3,030,219.31						3,030,219.31
4. 其他											
(三) 利润分配								4,430,513.79	-4,430,513.79		
1. 提取盈余公积								4,430,513.79	-4,430,513.79		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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、本期末余额	109,777,500.00				600,532,549.34	21,110,400.00	3,376,290.59		54,888,750.00	593,135,074.11	1,340,599,764.04

公司负责人：孙凯君

主管会计工作负责人：张政宇

会计机构负责人：张政宇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司概况

上海罗曼科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在上海罗曼照明工程有限公司（以下简称“罗曼照明”）基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。

公司获得中国证券监督管理委员会证监许可【2021】282号《关于核准上海罗曼照明科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，及上海证券交易所自律监管决定书【2021】170号《关于上海罗曼照明科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，于2021年4月26日于上海证券交易所上市交易，证券简称为“罗曼股份”，证券代码为“605289”。

罗曼股份现持有统一社会信用代码为913100006314149553的营业执照。

本公司分别于2024年3月1日和2024年3月19日召开第四届董事会第十七次会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，同意公司中文名称“上海罗曼照明科技股份有限公司”变更为“上海罗曼科技股份有限公司”，英文名称“Shanghai Luoman Lighting Technologies Inc.”变更为“Shanghai Luoman Technologies Inc.”。

1.2 注册地、组织形式和总部地址

注册地：上海市杨浦区杨树浦路1196号5层

组织形式：股份有限公司（上市）

办公地址：上海市杨浦区杨树浦路1198号B栋

1.3 业务性质和主要经营活动

公司自设立以来，主营业务为景观照明整体规划和深化设计、景观照明工程的施工以及远程集控管理等景观照明其他服务。

本公司所处行业：建筑装饰和其他建筑业

经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建筑智能化系统设计；音像制品制作；营业性演出；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；住宅室内装饰装修。（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：园林绿化工程施工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；城乡市容管理；照明器具销售；照明器具生产专用设备销售；文艺创作；广告发布；货物进出口；技术进出口；发电技术服务；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；节能管理服务；合同能源管理；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；储能技术服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；光伏设备及元器件销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热利用产品销售；建筑装饰材料销售；太阳能热发电装备销售；光伏设备及元器件制造；太阳能热发电产品销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电气设备销售；机械电气设备销售；机械销售；电子元器件与机电组件设备销售；智能车载设备销售；工业控制计算机及系统销售。（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）

1.4 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，最终控制人为：孙建鸣与孙凯君父女。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告已经本公司第四届董事会第三十次会议通过于 2025 年 4 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、长期资产的折旧摊销及减值、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 500 万元；
重要投资活动	单项投资活动占收到投资相关现金流入总额或支付投资相关现金流出总额的 10%以上且金额大于 500 万元；
重要的非全资子公司	单个子公司少数股东权益占公司合并净资产 5%以上，或少数股东损益(绝对值)占公司合并净利润 5%以上。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子

公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会

计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注4.14“长期股权投资”或本附注4.10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注4.14“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注4.14“长期股权投资”“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或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，计入留存收益。

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月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，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司根据相关会计准则规定，将应收未到期的质保金在合同资产及其他非流动资产列示，其中：1、质保期在1年以内的未到期质保金或到期时间在1年以内的质保金在合同资产列示；2、质保期在1年以上的未到期质保金中，若到期时间在1年以上则在其他非流动资产列示。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

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，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定依据
低风险组合	对合并范围内关联方的应收款项

账龄组合 除上述组合之外的其他应收款项

对于划分为组合的应收账款、租赁应收款，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。

对于划分为组合的其他应收款，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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③ 终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

④ 核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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）。

（3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）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。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

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：

1) 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。

2) 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。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、工程施工、未完成的设计项目、建造合同形成的未完工待结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销制度

低值易耗品采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指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。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过(含)30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、11 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见“附注五、11 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 初始投资成本确定

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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方（股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认

投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“附注五、7 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控

制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

20、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式的投资性房地产的后续计量方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40年	5.00%	4.75%-2.38%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五、27 长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的

成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理（或者直线法）摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注 4.20 长期资产减值”

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

对使用寿命不确定的无形资产，期末进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

27、长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是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（不含1年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
 - ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
 - ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具

在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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（以下简称“商品”）的控制权时确认收入。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。

满足下列条件之一时，公司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的商品。

③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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，公司会考虑下列迹象：

1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

交易价格是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预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格；公司预计客户取得商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

工程业务收入

公司施工业务根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度主要根据工程性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

- ① 履约进度能够合理确定时，根据履约进度在资产负债表日确认合同收入和成本。
- ② 履约进度不能合理时，则区别以下情况处理：1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为成本。2) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为成本，不确认收入；
- ③ 如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期损失。
- ④ 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程成本。

景观照明设计业务的收入

景观照明设计收入是指公司为业主单位提供景观照明工程的方案设计、施工图设计等一系列的服务收入。公司的景观照明设计业务在取得客户的设计成果确认后确认收入。

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(4) 政府补助的确认时点

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。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用（或收益）。在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本公司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。

38、租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

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“附注五、21 固定资产”有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本“附注五、27 长期资产减值”。

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，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

③ 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，将剩余金额计入当期损益。

④ 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。

⑤ 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2024年3月发布《企业会计准则应用指南汇编2024》，规定不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债计提应计入营业成本，不再计入销售费用，公司自2024年1月1日起正式施行。	销售费用	-2,075,953.34
财政部于2024年3月发布《企业会计准则应用指南汇编2024》，规定不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债计提应计入营业成本，不再计入销售费用，公司自2024年1月1日起正式施行。	营业成本	2,075,953.34

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	主体	计税依据	税率
增值税	境内主体	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%、
增值税	英国	根据销售货物的销售额	20%
增值税	阿联酋	根据销售货物的销售额	5%
消费税	美国——佛罗里达州	根据销售货物的销售额	6.5%
消费税	美国——加利福尼亚州	根据销售货物的销售额	9.5%
消费税	美国——弗吉尼亚州	根据销售货物的销售额	5.5%
城市维护建设税	境内主体	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	境内主体	实际缴纳的流转税税额	3%、2%、1%
企业所得税	境内主体		15%、25%
企业所得税	境外主体 PREDAPTIVE OD LIMITED（以下简称“POD”）、Holovis International Ltd		19%
企业所得税	境外主体 Holovis, INC	联邦公司所得税、加利福尼亚州公司所得税、佛罗里达州公司所得税	21%、8.84%、5%
企业所得税	境外主体 Holovis Audio Visual Solutions L.L.C.		9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海罗曼科技股份有限公司	15
上海普瑞森新空间设计有限公司	15
上海嘉广聚智能科技有限公司	15
上海霍洛维兹数字科技有限公司	15

2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 上海罗曼科技股份有限公司于2022年复审通过并取得证书编号为GR202231001906号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，自2022年至2024年企业所得税按15%征收。

(2) 子公司上海普瑞森新空间设计有限公司于2024年复审通过并取得证书编号为GR202431003770号《高新技术企业证书》，有效期三年，自2024年至2026年企业所得税按15%征收。

(3) 子公司上海嘉广聚智能科技有限公司于2024年申报高新技术企业认证并取得证书编号为GR202431006057号《高新技术企业证书》，有效期三年，自2024年至2026年企业所得税按15%征收。

(4) 子公司上海霍洛维兹数字科技有限公司于2024年申报高新技术企业认证并取得证书编号为GR202431002687号《高新技术企业证书》，有效期三年，自2024年至2026年企业所得税按15%征收。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,247.18	21,015.34
银行存款	391,471,069.59	623,406,292.11
其他货币资金	29,690,405.15	14,399,090.31
银行存款应计利息	809,986.11	355,611.11
合计	422,144,708.03	638,182,008.87
其中：存放在境外的款项总额	49,401,607.87	

其他说明：

注：本公司年末所有权受到限制的货币资金 29,272,707.97 元，其中：

- 1) 银行存款应计利息期末余额中银行通知存款产生的利息 809,986.11 元；
- 2) 其他货币资金期末余额中 28,462,721.86 元，为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函，银行承兑汇票所存入的保证金存款和用于担保的定期存款。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,000,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内明细	278,656,059.64	297,942,669.02
1年以内小计	278,656,059.64	297,942,669.02
1至2年	199,330,542.68	164,829,974.61
2至3年	132,523,208.11	106,259,328.95
3至4年	83,754,894.35	62,839,845.65
4至5年	57,046,684.68	32,001,834.11
5年以上	107,030,867.37	88,425,209.15
合计	858,342,256.83	752,298,861.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	858,342,256.83	100.00	288,623,519.76	33.63	569,718,737.07	752,298,861.49	100.00	238,550,011.65	31.71	513,748,849.84
其中：										
组合 1：账龄组合	858,342,256.83	100.00	288,623,519.76	33.63	569,718,737.07	752,298,861.49	100.00	238,550,011.65	31.71	513,748,849.84
合计	858,342,256.83	100.00	288,623,519.76	33.63	569,718,737.07	752,298,861.49	100.00	238,550,011.65	31.71	513,748,849.84

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合			
账龄组合	858,342,256.83	288,623,519.76	33.63
合计	858,342,256.83	288,623,519.76	33.63

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

项目	确定依据
低风险组合	对合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款项

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
坏账准备	238,550,011.65	48,816,176.94			1,257,331.17	288,623,519.76
合计	238,550,011.65	48,816,176.94			1,257,331.17	288,623,519.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况√适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 154,044,763.49 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 17.95%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 52,824,375.18 元。

其他说明:

 适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**√适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已履约未结算工程项目合同资产	381,162,107.90	12,674.09	381,149,433.81	336,119,951.56		336,119,951.56
已完工项目质保金	45,700,494.05	2,505,022.60	43,195,471.45			
合计	426,862,601.95	2,517,696.69	424,344,905.26	336,119,951.56		336,119,951.56

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因 适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露** 适用 不适用

按单项计提坏账准备:

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

 适用 不适用

按组合计提坏账准备:

 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

 适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况** 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明

□适用 √不适用

8、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,099,955.02	100.00	12,160,955.87	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	9,099,955.02	100.00	12,160,955.87	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,569,975.25 元，占预付款项期末余额合计数的比例 39.23%。

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,231,676.87	6,399,676.18
合计	30,231,676.87	6,399,676.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内明细	25,713,180.89	3,243,469.49
1年以内小计	25,713,180.89	3,243,469.49
1至2年	5,212,463.50	3,250,613.46
2至3年	3,267,558.34	1,435,778.81
3年以上	4,485,470.99	4,979,330.22
合计	38,678,673.72	12,909,191.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,198,621.80	9,907,549.60
备用金	1,559,372.79	1,921,213.26
押金	726,921.62	860,429.12
暂付款	5,193,757.51	220,000.00
合计	38,678,673.72	12,909,191.98

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额		6,509,515.80		6,509,515.80
2024年1月1日余额在本期				
--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		1,718,724.82		1,718,724.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		218,756.23		218,756.23
2024年12月31日余额		8,446,996.85		8,446,996.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款	6,509,515.80	1,718,724.82			218,756.23	8,446,996.85
坏账准备						
合计	6,509,515.80	1,718,724.82			218,756.23	8,446,996.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 31,605,405.80 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例 81.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,749,821.05 元。

(7). 资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值

		约成本减值 准备			约成本减值 准备	
原材料	21,838,393.55		21,838,393.55	22,371,897.99		22,371,897.99
未完工的设计 项目	24,636,701.72		24,636,701.72	19,061,067.41		19,061,067.41
合计	46,475,095.27		46,475,095.27	41,432,965.40		41,432,965.40

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,597,577.68	10,966,306.89
预缴增值税	144,279.47	
预缴企业所得税	7,917,734.94	2,882,275.69
合计	25,659,592.09	13,848,582.58

14. 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款工程项目质保金				16,230,554.88		16,230,554.88	3.9%
合计				16,230,554.88		16,230,554.88	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海申汲环境科技有限公司	8,082,611.74		-8,082,611.74								
辽宁国恒新能源有限公司	1,017,724.75			-245,313.12					-133,368.19	639,043.44	
小计	9,100,336.49		-8,082,611.74	-245,313.12					-133,368.19	639,043.44	
合计	9,100,336.49		-8,082,611.74	-245,313.12					-133,368.19	639,043.44	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
持有之上海银行股票	4,745,242.56			2,527,616.64			7,272,859.20	588,187.52	6,499,723.20		
持有之青岛上街里城市建设发展有限公司股权		50,000.00			15,611.66		34,388.34			15,611.66	
合计	4,745,242.56	50,000.00		2,527,616.64	15,611.66		7,307,247.54	588,187.52	6,499,723.20	15,611.66	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,036,512.73			28,036,512.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,036,512.73			28,036,512.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,737,422.40			7,737,422.40
2. 本期增加金额	1,239,339.70			1,239,339.70
(1) 计提或摊销	1,239,339.70			1,239,339.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,976,762.10			8,976,762.10
三、减值准备				
1. 期初余额	2,747,613.39			2,747,613.39
2. 本期增加金额	1,258,288.42			1,258,288.42
(1) 计提	1,258,288.42			1,258,288.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,005,901.81			4,005,901.81
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,053,848.82			15,053,848.82
2. 期初账面价值	17,551,476.94			17,551,476.94

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	13,269,728.42	12,011,440.00	1,258,288.42	市场法	市场价格及预期处置费用	市场价格及预期处置费用
合计	13,269,728.42	12,011,440.00	1,258,288.42	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
房屋建筑物	13,269,728.42	12,011,440.00	1,258,288.42				
合计	13,269,728.42	12,011,440.00	1,258,288.42	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	327,753,009.02	326,168,335.48
固定资产清理		
合计	327,753,009.02	326,168,335.48

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	334,178,054.20	10,481,288.25	9,540,317.33	3,198,223.74	357,397,883.52
2. 本期增加金额		33,529,469.23	4,437,127.62	762,671.71	38,729,268.56
(1) 购置		7,898,225.92	3,989,968.20	762,671.71	12,650,865.83
(2) 在建工程转入			340,707.97		340,707.97
(3) 企业合并增加		25,520,589.65	107,022.39		25,627,612.04
(4) 外币报表折算		110,653.66	-570.94		110,082.72
3. 本期减少金额		5,530,881.94	2,618,539.38		8,149,421.32
(1) 处置或报废		5,530,881.94	2,618,539.38		8,149,421.32
4. 期末余额	334,178,054.20	38,479,875.54	11,358,905.57	3,960,895.45	387,977,730.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,973,611.29	6,008,052.48	6,437,300.06	1,810,584.21	31,229,548.04
2. 本期增加金额	8,256,648.36	26,491,190.60	1,363,950.30	907,762.62	37,019,551.88
(1) 计提	8,256,648.36	4,344,193.69	1,289,914.93	907,762.62	14,798,519.60
(2) 企业合并增加		22,085,695.24	74,445.50		22,160,140.74
(3) 外币报表折算		61,301.67	-410.13		60,891.54
3. 本期减少金额		5,525,769.83	2,498,608.35		8,024,378.18
(1) 处置或报废		5,525,769.83	2,498,608.35		8,024,378.18
4. 期末余额	25,230,259.65	26,973,473.25	5,302,642.01	2,718,346.83	60,224,721.74
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	308,947,794.55	11,506,402.29	6,056,263.56	1,242,548.62	327,753,009.02
2. 期初账面价值	317,204,442.91	4,473,235.77	3,103,017.27	1,387,639.53	326,168,335.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,193,703.64		3,193,703.64
2. 本期增加金额	29,919,418.90	408,328.50	30,327,747.40
(1)新增租赁		410,518.49	410,518.49
(2)企业合并增加	29,465,138.51		29,465,138.51
(3)外币报表折算	454,280.39	-2,189.99	452,090.40
3. 本期减少金额	3,193,703.64		3,193,703.64
(1)处置	3,193,703.64		3,193,703.64
4. 期末余额	29,919,418.90	408,328.50	30,327,747.40
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,107,387.38		3,107,387.38
2. 本期增加金额	5,171,289.24	11,342.45	5,182,631.69
(1)计提	1,149,561.70	11,403.28	1,160,964.98
(2)企业合并增加	3,864,806.92		3,864,806.92
(3)外币报表折算	156,920.62	-60.83	156,859.79
3. 本期减少金额	3,193,703.64		3,193,703.64
(1)处置	3,193,703.64		3,193,703.64
4. 期末余额	5,084,972.98	11,342.45	5,096,315.43

三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	24,834,445.92	396,986.05	25,231,431.97
2. 期初账面价值	86,316.26		86,316.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专有技术 使用权	软 件	专 利 权	商 标 使 用 权	客 户 关 系	合 计
一、账面原值						
1. 期初余额	10,533,026.29					10,533,026.29
2. 本期增加金额	-601,649.26	5,803,324.41	54,731,295.00	27,955,620.00	9,076,500.00	96,965,090.15
(1) 购置		5,201,675.15				5,201,675.15
(2) 企业合并增加			55,024,835.40	28,105,554.40	9,125,180.00	92,255,569.80
(3) 外币报表折算			-293,540.40	-149,934.40	-48,680.00	-492,154.80
(4) 其他转入	-601,649.26	601,649.26				
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	9,931,377.03	5,803,324.41	54,731,295.00	27,955,620.00	9,076,500.00	107,498,116.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,133,558.64					6,133,558.64
2. 本期增加金额	3,246,075.12	1,548,206.08	1,368,282.37		756,374.97	6,918,938.54
(1) 计提	3,310,458.96	1,483,822.24	1,375,620.88		760,431.64	6,930,333.72
(2) 企业合并增加			-7,338.51		-4,056.67	-11,395.18
(3) 外币报表折算						
(4) 其他转入	-64,383.84	64,383.84				
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						

4. 期末余额	9,379,633.76	1,548,206.08	1,368,282.37		756,374.97	13,052,497.18
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	551,743.27	4,255,118.33	53,363,012.63	27,955,620.00	8,320,125.03	94,445,619.26
2. 期初账面价值	4,399,467.65	-				4,399,467.65

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海嘉广聚智能科技有限公司	1,873,301.88					1,873,301.88
Predaptive OD Group Limited		159,924,887.38				159,924,887.38
合计	1,873,301.88	159,924,887.38				161,798,189.26

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：本公司商誉系非同一控制下的企业合并形成，截至2024年12月31日，本公司未计提商誉减值准备。

其中：

1) 上海嘉广聚智能科技有限公司（以下简称“上海嘉广”）中含有一个与城市照明板块相关的资产组，本公司将对应的商誉全部分摊至该资产组。

2) Predaptive OD Group Limited 中含有一个与数字文娱板块相关资产组，本公司将对应的商誉全部分摊至该资产组。

在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，若可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，不超过相关业务的长期平均增长率。本公司采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
Predaptive OD Group Limited	260,918,037.30	285,909,750.00		5年	收入增长率3%-19.91%，息税前利润率7.41%-5.12%，税前折现率18.2%	确定依据为公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑公司自身产能情况、市场的发展趋势。折现率依据为加权平均资本成本计算模型。	收入增长率0%，息税前利润率7.67%，税前折现率18.2%	收入趋于稳定无增长，息税前利润率与预测期最后一年一致。折现率依据为加权平均资本成本计算模型。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

形成商誉时存在业绩承诺且报告期间处于业绩承诺期内，截至2024年12月31日，尚处于业绩承诺第一个相关交易期内。管理层预计业绩承诺可以完成。具体业绩承诺如下：

业绩期间	业绩目标	业绩达成对价支付金额
第一个相关交易期 (2024年7月1日-2025年6月30日)	(i) 累计合并收入达到 52,153,636.00 英镑；	62.02 万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润达到 1,505,598.00 英镑；	
	(v) 2024年1月1日至2025年6月30日期间有关的新业务订单（即所有新业务订单、变更订单、替换订单和延期订单）的累计金额应达到 62,000,000.00 英镑；	
第二个相关交易期 (2025年7月1日-2026年6月30日)	(i) 累计合并收入达到 61,585,516.00 英镑；	103.36 万英镑
	(ii) 累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iii) 归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑；	
	(iv) 累计合并息税折旧摊销前利润应达到 3,991,725.00 英镑；	
	(v) 累计新业务订单金额应达到 47,000,000.00 英镑。	

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	外币报表折算	期末余额
装修费	9,026,554.83	1,019,922.54	2,609,816.03		15,704.89	7,452,366.23
景观文旅项目	27,782,464.50		4,160,193.37	17,033,322.87		6,588,948.26
其他	551,771.46					551,771.46
合计	37,360,790.79	1,019,922.54	6,770,009.40	17,033,322.87	15,704.89	14,593,085.95

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备	321,586,302.93	49,315,036.08	249,449,912.81	38,242,777.52
内部交易未实现利润	187,188.16	46,797.03	53,819.97	13,454.99

可抵扣亏损	14,064,258.41	2,109,638.76	14,270,387.98	2,140,558.20
预计负债	6,037,904.87	905,685.73	10,032,892.41	1,504,933.86
递延收益	280,000.00	42,000.00	280,000.00	42,000.00
公益性捐赠	374,800.00	56,220.00		
新租赁准则差异	6,457,913.23	1,743,636.58		
合计	348,988,367.60	54,219,014.19	274,087,013.17	41,943,724.57

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	89,638,757.66	22,096,873.67		
其他权益工具投资公允价值变动	6,499,723.20	974,958.48	3,972,106.56	595,815.98
新租赁准则差异	6,112,970.92	1,650,502.17		
合计	102,251,451.78	24,722,334.31	3,972,106.56	595,815.98

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,024,707.31	2,449,614.64
可抵扣亏损	69,210,012.68	41,812,454.28
合计	82,234,719.99	44,262,068.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年		291,544.48	
2025年	56,681.04	145,376.58	
2026年	54,146.67	55,487.66	
2027年	11,603,763.94	13,170,798.11	
2028年	6,944,782.85	28,149,247.45	
2029年	14,929,937.59		
2030年			
2031年			
2032年			
2033年	17,356,246.44		
2034年	18,264,454.15		

合计	69,210,012.68	41,812,454.28	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工项目质保金	7,363,662.28	405,001.40	6,958,660.88			
合计	7,363,662.28	405,001.40	6,958,660.88			

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	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	29,272,707.97	29,272,707.97	其他	银行保函、保证金及银行承兑汇票保证金等	13,760,999.01	13,760,999.01	其他	银行保函、保证金及银行承兑汇票保证金等
投资性房地产	11,364,637.52	3,042,408.82	抵押	抵押借款	11,364,637.52	3,627,215.12	抵押	抵押借款
固定资产	320,707,751.36	297,857,324.12	抵押	抵押借款	320,707,751.36	305,474,133.20	抵押	抵押借款
合计	361,345,096.85	330,172,440.91	/	/	345,833,387.89	322,862,347.33	/	/

其他说明：

注 1：2021 年上海罗曼科技股份有限公司与华夏银行上海分行签订最高额抵押合同 SH08（高抵）20240002 号，抵押物为公司控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室的房产，最高债权限额为人民币 2.22 亿元，债权发生期间为 2024 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 29 日。

注 2：公司以位于杨树浦路 1196 号全幢办公楼为抵押，获得中国建设银行上海杨浦支行人民币 1.69 亿元固定资产贷款，贷款存续期间为 2022 年 1 月 6 日至 2037 年 1 月 5 日，贷款利率为浮动利率。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	35,733,474.50	3,701,956.79
信用借款	11,113,088.07	

合计	46,846,562.57	3,701,956.79
----	---------------	--------------

短期借款分类的说明：

注：截至资产负债表日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,690,523.60	
合计	15,690,523.60	

期末无已到期未支付的应付票据。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	286,030,560.52	251,787,362.82
1年以上	203,120,498.28	152,820,518.40
合计	489,151,058.80	404,607,881.22

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币
未偿还或结转的原因

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

账龄超过 1 年的应付账款	203,120,498.28	跟随工程进度尚未到付款期
合计	203,120,498.28	/

其他说明：

适用 不适用

本报告期按应付对象归集的期末余额前五名应付款项汇总金额 113,057,994.58 元，占应付款项期末余额合计数的比例 23.11%。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	62,432,682.09	4,292,376.76
1 年以上	782,207.40	1,171,564.24
合计	63,214,889.49	5,463,941.00

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,634,744.28	103,858,067.41	105,411,037.88	7,081,773.81
二、离职后福利-设定提存计划	638,798.68	9,838,296.37	9,730,231.31	746,863.74
三、辞退福利		61,250.00	61,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,273,542.96	113,757,613.78	115,202,519.19	7,828,637.55

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,998,076.19	88,008,647.74	91,137,811.23	4,868,912.70
二、职工福利费		1,586,704.89	1,586,704.89	
三、社会保险费	387,390.09	9,767,946.18	8,215,231.87	1,940,104.40
其中：医疗保险费	378,663.30	9,587,937.63	8,032,925.17	1,933,675.76
工伤保险费	8,726.79	145,066.17	147,364.32	6,428.64
生育保险费		34,942.38	34,942.38	
四、住房公积金	249,278.00	3,786,405.02	3,769,100.02	266,583.00
五、工会经费和职工教育经费		708,363.58	702,189.87	6,173.71
合计	8,634,744.28	103,858,067.41	105,411,037.88	7,081,773.81

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	614,604.32	9,526,548.92	9,419,178.71	721,974.53
2、失业保险费	24,194.36	311,747.45	311,052.60	24,889.21
3、企业年金缴费				
合计	638,798.68	9,838,296.37	9,730,231.31	746,863.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,373,956.24	34,283,198.92
企业所得税	1,983.65	295,540.10
个人所得税	370,061.58	424,900.89
其他	730,212.05	1,208,200.22
合计	53,476,213.52	36,211,840.13

41、其他应付款**(1). 项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	818,749.92	15,484.50
其他应付款	46,310,461.22	25,801,235.44
合计	47,129,211.14	25,816,719.94

其他说明：

 适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

 适用 不适用

逾期的重要应付利息：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	818,749.92	15,484.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	818,749.92	15,484.50

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	18,473,620.00	21,110,400.00
应付日常经营款	6,658,278.22	3,788,725.06
押金及保证金	1,841,855.65	902,110.38
其他往来款项	19,336,707.35	
合计	46,310,461.22	25,801,235.44

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	11,307,009.00	11,307,009.00
一年内到期的长期借款应计利息	135,448.55	146,284.43
1年内到期的租赁负债	3,598,412.01	
合计	15,040,869.56	11,453,293.43

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	39,236,110.57	55,399,767.38
合计	39,236,110.57	55,399,767.38

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,030,603.50	141,337,612.50
合计	130,030,603.50	141,337,612.50

其他说明：

适用 不适用

注 1：截至资产负债表日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

注 2：公司以位于杨树浦路 1196 号全幢办公楼为抵押，获得中国建设银行上海杨浦支行人民币 1.69 亿元固定资产贷款，贷款存续期间为 2022 年 1 月 6 日至 2037 年 1 月 5 日，贷款利率为浮动利率。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,611,007.05	
未确认融资费用	-7,117,502.40	
合计	22,493,504.65	

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
项目工程维保费	6,037,904.87	10,032,892.41	预提质保期内维保费
合计	6,037,904.87	10,032,892.41	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	280,000.00			280,000.00	与收益相关
合计	280,000.00			280,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	109,777,500.00	316,000.00			-474,000.00	-158,000.00	109,619,500.00

其他说明：

注 1：本期股本增加系公司实施 2024 年限制性股票激励计划，激励对象实缴增加 31.6 万股；

注 2：本期股本减少系核销库存股 47.4 万股，本次实施后总股本为 10,961.95 万股

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	597,118,330.03		6,381,772.78	590,736,557.25
其他资本公积	3,122,055.02	5,812,377.36	6,356,340.00	2,578,092.38
合计	600,240,385.05	5,812,377.36	12,738,112.78	593,314,649.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本期减少 6,381,772.78 元，系公司收购上海霍洛维兹数字科技有限公司的少数股东权益冲减资本公积产生。

注 2：其他资本公积本期增加 5,812,377.36 元，其中：

(1) 本期增加 1,574,817.36 元，系公司本年度确认的以权益结算的股份支付费用；

(2) 本期增加 4,237,560.00 元，系员工本期新认购限制性股票溢价部分。

注 3：本期回购注销库存股，冲减其他资本公积 6,356,340.00 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	21,110,400.00	4,553,560.00	7,190,340.00	18,473,620.00
合计	21,110,400.00	4,553,560.00	7,190,340.00	18,473,620.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期库存股增加系公司实施 2024 年限制性股票激励计划，因股权激励考核结果的不确定性，存在的回购义务；

注 2：本期库存股减少系公司回购注销库存股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,376,290.59	2,512,004.98			379,142.50	2,132,862.48		5,509,153.07
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	3,376,290.59	2,512,004.98			379,142.50	2,132,862.48		5,509,153.07
企业								

自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益		-1,771,539.43	-1,771,539.43			-1,771,539.43		-1,771,539.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		-1,771,539.43	-1,771,539.43			-1,771,539.43		-1,771,539.43
其他综合收益合计	3,376,290.59	740,465.55	-1,771,539.43		379,142.50	361,323.05		3,737,613.64

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,888,750.00			54,888,750.00
合计	54,888,750.00			54,888,750.00

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	576,488,288.69	500,379,524.87
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	576,488,288.69	500,379,524.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,840,017.45	80,539,277.61
减：提取法定盈余公积		4,430,513.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,444,375.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	514,203,896.24	576,488,288.69

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	685,083,485.38	519,320,683.98	606,875,497.37	434,628,432.49
其他业务	2,608,681.47	2,359,338.96	3,321,084.66	2,352,962.54
合计	687,692,166.85	521,680,022.94	610,196,582.03	436,981,395.03

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	68,769.22		61,019.66	
营业收入扣除项目合计金额	260.87		332.11	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.38	/	0.54	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	260.87	租赁收入、代收代付物业、水单费收入	332.11	租赁收入、代收代付物业、水单费收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	260.87		332.11	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	68,508.35		60,687.55	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
城市照明板块	422,710,331.00	299,690,880.22	573,238,785.15	401,122,578.23
数智能源板块	125,586,703.12	119,229,587.78	15,267,595.82	13,964,778.18
数字文娱板块	136,786,451.26	100,400,215.98	18,369,116.40	19,541,076.08
合计	685,083,485.38	519,320,683.98	606,875,497.37	434,628,432.49

主营业务（分地区）

按经营地区分类	按经营地区分类		按经营地区分类	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	307,507,409.58	223,635,939.88	455,134,349.88	317,511,702.25
西南地区	55,481,409.15	47,598,330.46	96,286,774.75	66,691,482.77
华中地区	5,778,647.11	4,729,434.73	18,564,098.00	11,621,321.29
西北地区	12,659,151.48	12,009,989.68	16,017,589.88	15,417,114.66
华南地区	86,445,727.39	72,888,989.37	12,514,591.61	12,616,548.94
华北地区	21,694,513.02	19,538,649.38	7,121,785.21	9,493,631.48
东北地区	73,549,675.93	57,553,056.03	1,236,308.04	1,276,631.10
国外	121,966,951.72	81,366,294.45		
合计	685,083,485.38	519,320,683.98	606,875,497.37	434,628,432.49

①公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	49,923,601.17	7.26%
第二名	48,792,856.16	7.10%
第三名	46,366,681.27	6.74%
第四名	37,989,249.70	5.52%
第五名	34,780,893.21	5.06%
合计	217,853,281.51	31.68%

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	234,649.28	1,512,980.91
教育费附加	165,914.78	1,087,568.79
房产税	1,919,908.09	1,723,933.82
土地使用税	12,800.44	12,484.50
印花税	470,825.66	437,765.37
其他	15,100.00	11,724.44
合计	2,819,198.25	4,786,457.83

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,359,139.24	10,009,135.05
业务招待费	814,823.67	807,342.91
差旅费	558,300.46	488,766.89
办公费	422,462.95	322,347.09
项目前期费用	2,475,305.41	2,457,330.82
招标服务费	756,760.85	2,112,528.88
其他	2,386,154.35	817,588.56
合计	18,772,946.93	17,015,040.20

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,714,115.14	32,247,763.61
业务招待费	2,923,607.83	3,937,745.17
中介服务费	6,998,566.12	2,417,621.36
宣传费	191,192.89	144,157.68
物业与租赁	6,635,842.87	5,409,358.86
折旧与摊销	16,981,097.58	10,997,062.82
差旅费	3,945,491.35	3,188,366.40
办公费	4,783,274.58	2,814,914.64
股份支付	1,574,817.36	3,030,219.31
其他	506,240.22	471,235.20
合计	97,254,245.94	64,658,445.05

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,824,106.27	15,149,138.76
材料费	874,860.59	1,395,519.99
折旧费	4,044,176.42	2,745,965.53
技术开发费	2,650,249.60	5,862,566.07
其他费用	773,532.84	549,538.82
合计	24,166,925.72	25,702,729.17

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,882,831.73	5,597,706.92
减：利息收入	3,757,957.60	7,876,552.83
利息净支出	2,124,874.13	-2,278,845.91
汇兑损益	107,779.74	
融资收益	-1,569,933.58	-2,217,746.28
其他	434,621.72	334,686.00
合计	1,097,342.01	-4,161,906.19

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,532,032.32	189,328.89
代扣个人所得税手续费	46,246.58	
增值税加计扣除		8,597.38
合计	5,578,278.90	197,926.27

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-245,313.12	27,647.29
处置长期股权投资产生的投资收益	70,713.26	
交易性金融资产持有期间的投资收益	109,309.36	344,022.34
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	588,187.52	
合计	522,897.02	371,669.63

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-48,822,357.76	37,515,578.30
其他应收款坏账损失	-1,710,890.71	-10,540.51
合计	-50,533,248.47	37,505,037.79

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	518,646.72	
二、投资性房地产减值损失	-1,258,288.42	-2,747,613.39
三、长期待摊费用减值损失	-17,033,322.87	-6,722,959.19
合计	-17,772,964.57	-9,470,572.58

其他说明：

注：损失以“-”号填列。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失	137,074.82	
合计	137,074.82	

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	27,232.56	600.00	27,232.56
合计	27,232.56	600.00	27,232.56

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,112.11	21,459.80	5,112.11
对外捐赠	374,800.00	74,800.00	374,800.00
罚款滞纳金支出	19,593.41		19,593.41
经营性违约金支出	400,500.00		400,500.00
其他	2,702.65	151,167.03	2,702.65
合计	802,708.17	247,426.83	802,708.17

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,599,936.15	11,590,446.23
递延所得税费用	-10,498,028.39	4,786,826.37
合计	-2,898,092.24	16,377,272.60

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-40,941,952.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,879,062.35
子公司适用不同税率的影响	-239,267.95
调整以前期间所得税的影响	-1,010,412.23
非应税收入的影响	-51,431.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	165,679.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-179,870.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,454,246.59
税法规定的额外可扣除费用	-3,484,868.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	326,894.41
所得税费用	-2,898,092.24

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,757,957.60	7,510,570.55
补贴收入及其他	6,440,720.44	541,519.42
收回的保证金	12,042,987.98	26,801,911.45
合计	22,241,666.02	34,854,001.42

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	51,626,052.30	30,498,710.48
支付的保证金	40,356,079.23	33,270,766.41
捐赠支出及其他	4,904,479.54	217,143.25
合计	96,886,611.07	63,986,620.14

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的限制性股票赎回款	11,383,900.00	
其他	1,262,302.40	1,261,536.31
合计	12,646,202.40	1,261,536.31

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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：		
净利润	-38,043,860.61	77,194,382.62
加：资产减值准备	17,772,964.57	9,470,572.58
信用减值损失	50,533,248.47	-37,505,037.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,037,859.30	13,696,777.48
无形资产摊销	6,930,333.72	3,374,842.80
长期待摊费用摊销	6,770,009.40	6,521,226.29
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）	-137,074.82	21,459.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,112.11	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,990,611.47	5,659,178.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-522,897.02	-371,669.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,275,289.61	4,797,766.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,603,990.21	-3,786.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,042,129.87	-6,526,852.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-215,894,526.62	-64,686,655.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,612,041.75	92,480,609.96
其他	1,574,817.36	3,030,219.31
经营活动产生的现金流量净额	-55,084,790.19	107,153,034.11
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	392,872,000.06	624,065,398.75
减：现金的期初余额	624,065,398.75	507,476,901.02

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	-231,193,398.69	116,588,497.73

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,872,000.06	624,065,398.75
其中：库存现金	173,247.18	21,015.34
可随时用于支付的银行存款	391,471,069.59	623,406,292.11
可随时用于支付的其他货币资金	1,227,683.29	638,091.30
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	392,872,000.06	624,065,398.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	29,272,707.97	14,116,610.12

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	29,272,707.97	银行保函保证金及银行承兑汇票保证金等
投资性房地产	3,042,408.82	抵押借款
固定资产	297,857,324.12	抵押借款
合计	330,172,440.91	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注1：2021年上海罗曼科技股份有限公司与华夏银行上海分行签订最高额抵押合同SH08（高抵）20240002号，抵押物为公司控江路2210号101室、102室、103室、108室的房产，最高债权限额为人民币2.22亿元，债权发生期间为2024年10月29日至2029年10月29日。

注2:公司以位于杨树浦路1196号全幢办公楼为抵押,获得中国建设银行上海杨浦支行人民币1.69亿元固定资产贷款,贷款存续期间为2022年1月6日至2037年1月5日,贷款利率为浮动利率。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	49,407,682.76
其中:美元	5,363,720.99	7.1884	38,556,571.96
欧元	0.40	7.5257	3.01
英镑	992,297.28	9.0765	9,006,586.26
沙特里亚尔	0.94	1.9284	1.81
阿联酋迪拉姆	935,762.92	1.9711	1,844,519.72
应收账款	-	-	7,545,207.22
其中:美元	318,156.23	7.1884	2,287,034.24
英镑	576,417.88	9.0765	5,231,856.86
阿联酋迪拉姆	13,350.71	1.9711	26,316.12
其他应收款	-	-	260,094.91
其中:美元	27,615.00	7.1884	198,507.67
英镑	1,469.04	9.0765	13,333.73
阿联酋迪拉姆	24,480.00	1.9711	48,253.51
短期借款	-	-	11,113,088.07
其中:英镑	1,224,380.33	9.0765	11,113,088.07
一年内到期的非流动负债	-	-	3,598,412.01
其中:英镑	396,453.70	9.0765	3,598,412.01
应付账款	-	-	39,843,694.49
其中:美元	4,352,453.51	7.1884	31,287,176.81
英镑	929,442.80	9.0765	8,436,087.61
阿联酋迪拉姆	61,096.66	1.9711	120,430.07
其他应付款	-	-	20,529,095.09
其中:美元	224,620.24	7.1884	1,614,660.13
英镑	1,988,563.90	9.0765	18,049,200.28
阿联酋迪拉姆	438,951.41	1.9711	865,234.68

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**√适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 不适用

本年度简化处理的短期租赁费用为 8,176,777.86 元。

售后租回交易及判断依据

 适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额9,748,941.40(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	2,389,537.72	
合计	2,389,537.72	

作为出租人的融资租赁

 适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益** 适用 不适用**83、数据资源** 适用 不适用**84、其他** 适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,824,106.27	15,149,138.76
材料费	874,860.59	1,395,519.99
折旧及摊销费	4,044,176.42	2,745,965.53
技术开发费	2,650,249.60	5,862,566.07
其他	773,532.84	549,538.82
合计	24,166,925.72	25,702,729.17
其中：费用化研发支出	24,166,925.72	25,702,729.17
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
PREDAPTIVE OD LIMITED	2024年9月25日	213,424,413.86	85.15	转让	2024年9月25日	股权交割完成	128,472,660.77	17,677,128.24	24,342,593.16

其他说明：

1、本公司全资子公司罗曼科技控股（香港）有限公司为收购主体，向 Equal Creation Limited、Stuart Hetherington、Andrew Brown 和 Joe Jurado 购买其合计持有的英国 PREDAPTIVE OD LIMITED 85.15% 的股权。2024 年 9 月 25 日，交易各方确认本次交易交割条件已经满足，本公司取得 PREDAPTIVE OD LIMITED 及其全资子公司 Holovis International Ltd、Holovis Inc 及 Holovis Audio Visual Solutions LLC 的控制权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币	
合并成本	金 额
—现金	197,918,688.49
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	15,505,725.37
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	213,424,413.86
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,499,526.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	159,924,887.38

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

公司采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

业绩承诺的完成情况：

√适用 □不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，尚处于业绩承诺第一个相关交易期，标的公司业绩目标如下：

业绩期间	业绩目标	业绩达成对价支付金额
第一个相关交易期： 2024 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	(1)累计合并收入达到 52,153,636.00 英镑； (2)累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑； (3)归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 1,219,401.00 英镑； (4)累计合并息税折旧摊销前利润达到 1,505,598.00 英镑； (5)2024 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日期间有关的新业务订单（即所有新业务订单、变更订单、替换订单和延期订单）的累计金额应达到 62,000,000.00 英镑。	62.02 万英镑
第二个相关交易期： 2025 年 7 月 1 日至	(1)累计合并收入达到 61,585,516.00 英镑； (2)累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑； (3)归属于股东的扣除非经常性损益后的累计合并净利润达到 3,834,788.00 英镑； (4)累计合并息税折旧摊销前利润应达到 3,991,725.00 英镑；	103.36 万英镑

2026年6月30日 (5)累计新业务订单金额应达到47,000,000.00英镑。

大额商誉形成的主要原因:

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）本期新设子公司

巴中市巴山夜语船舶管理有限公司及上海智启新能源科技有限公司系本年新成立的控股子公司；罗曼科技控股（香港）有限公司、罗曼数智科技（深圳）有限公司系本年新成立的全资子公司。

（2）本期注销子公司

本公司子公司大连罗曼数智科技有限公司已于 2024 年 10 月 23 日办理完成工商注销登记手续，该事项已经公司总经理办公会议审议通过。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海普瑞森新空间设计有限公司	上海	500	上海	景观照明设计	100		非同控合并
上海嘉广聚智能科技有限公司	上海	8,800	上海	集控工程设计、安装、维护	100		非同控合并
上海映曙智能科技有限公司	上海	500	上海	未开展业务		100	设立
成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	四川成都	5,000	四川成都	景观照明施工、维护	100		设立
成都罗曼玫里商业运营管理有限公司	四川成都	3,000	四川成都	未开展业务		65	设立
新疆罗曼照明科技有限公司	新疆昌吉	800	新疆昌吉	景观照明施工、维护	55		设立
内蒙古申曼照明科技有限公司	内蒙古呼和浩特	500	内蒙古呼和浩特	未开展业务	100		设立
乌海申曼照明科技有限公司	内蒙古乌海	500	内蒙古乌海	景观照明施工、维护		100	设立
云南曼游文旅发展有限公司	云南	1,000	云南	文旅开发经营	100		设立
上海霍洛维兹数字科技有限公司	上海	500	上海	数字科技领域的技术服务	70	25.545	设立
上海霍洛维兹文化科技有限公司	上海	5,000	上海	未开展业务		95.545	设立
罗曼数字科技发展(青岛)有限公司	山东青岛	2,000	山东青岛	数字文化创意服务	100		设立
上海铨泽新能源科技有限公司	上海	10,000	上海	新能源工程施工服务	100		设立
大连成宇建设工程有限公司	辽宁大连	10,000	辽宁大连	新能源工程施工服务		100	非同控合并
上海罗曼平川能源科技有限公司	上海	1,000	上海	未开展业务		55	非同控合并
大连罗曼数智科技有限公司	辽宁大连	1,000	辽宁大连	未开展业务	100		设立
罗曼数字文旅科技(都江堰)有限公司	四川成都	1,000	四川成都	未开展业务	100		设立
成都龙朔数字	四川成都	5,000	四川成都	未开展业	90		设立

科技有限公司				务			
巴中市巴山夜语文旅科技有限公司	四川巴中	5,000	四川巴中	文旅业务	60		设立
巴中市巴山夜语船舶管理有限公司	四川巴中	100.00	四川巴中	文旅业务		60	设立
罗曼数智科技(深圳)有限公司	深圳	1,000.00	深圳	未开展业务	100		设立
罗曼科技控股(香港)有限公司	中国香港	3,000.00 (万元/英镑)	中国香港	投资主体	100		设立
PREDAPTIVE OD LIMITED	境外英国	1.01 (元/英镑)	境外英国	数字文娱		85.15	非同控合并
Holovis International Ltd	境外英国	10.00 (万元/英镑)	境外英国	数字文娱		85.15	非同控合并
Holovis, INC	境外美国	0.10 (万元/美元)	境外美国	数字文娱		85.15	非同控合并
Holovis Audio Visual Solutions LLC	境外阿联酋	15.00 (万元/迪拉姆)	境外阿联酋	数字文娱		85.15	非同控合并
Pulse & Flow Ltd	境外英国	1.00 (元/英镑)	境外英国	数字文娱		85.15	非同控合并
上海智启新能源科技有限公司	上海	500.00	上海	科技推广和应用服务业	40		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海霍洛维兹数字科技有限公司	4.455%	-723,589.81		-1,295,092.90
PREDAPTIVE OD LIMITED	14.85%	2,629,250.61		6,968,667.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海霍洛维兹数字科技有限公司	36,646,630.72	1,808,608.84	38,455,239.56	67,493,196.98		67,493,196.98	24,996,553.58	531,538.47	25,528,092.05	39,842,062.61		39,842,062.61
PREDAPTIVE OD LIMITED	111,907,613.85	76,125,489.46	188,033,103.31	114,017,335.09	27,088,714.95	141,106,050.04						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海霍洛维兹数字科技有限公司	14,372,608.20	-16,223,986.86		-4,913,469.90	21,199,305.08	-11,148,099.34		-19,563,165.63
PREDAPTIVE OD LIMITED	128,472,660.77	17,705,391.38		28,024,212.09				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辽宁国恒新能源有限公司	辽宁大连	辽宁大连	电力、热力生产和供应业	35.00		权益法

注 1：本公司按权益法核算的联营企业江苏罗曼数字科技有限公司已依法决议解散，于 2024 年 10 月 31 日完成工商注销登记。

注 2：本公司本期已处置按权益法核算的联营企业上海申汲环境科技有限公司，相关股权转让及工商变更登记于 2024 年 11 月 25 日完成。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	辽宁国恒新能源有限公司	辽宁国恒新能源有限公司
流动资产	32,313,804.25	28,664,389.27
非流动资产	66,760,040.00	2,453,312.78
资产合计	99,073,844.25	31,117,702.05
流动负债	35,615,567.78	2,402,540.37
非流动负债	35,444,009.41	
负债合计	71,059,577.19	2,402,540.37
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	28,014,267.06	28,715,161.68
按持股比例计算的净资产份额	9,804,993.47	10,050,306.59
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润	-338,950.03	-205,581.84
—其他	-8,827,000.00	-8,827,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	639,043.44	1,017,724.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,144,900.68	38,872.77
净利润	-700,894.62	-1,504,838.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-700,894.62	-1,504,838.32
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,532,032.32	189,328.89
合计	5,532,032.32	189,328.89

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

适用 不适用

(1) 信用风险

截至2024年12月31日,可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险,公司制定相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保公司的整体信用风险在可控范围内。因此,公司管理层认为公司所承担的信用风险可控。截至2024年12月31日,公司前五大客户的应收账款余额占应收账款余额比例17.92%。

公司的流动资金主要存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(2) 流动性风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,降低流动性风险。

(3) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债及海外公司有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注 6.56 之说明。

2) 利率风险

本公司的利率市场风险主要产生于以浮动利率计息的借款。

本公司通过与金融机构建立良好的关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，确保授信额度充足，以满足公司各类期限的融资需求，必要时通过提前还款，合理降低利率波动风险。

3) 其他价格风险

公司持有的分类为其他流动资产的投资在资产负债表日以成本计量，截至 2024 年 12 月 31 日，持有以公允价值计量的分类为其他权益工具的投资为 7,307,247.54 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	7,272,859.20		34,388.34	7,307,247.54
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	7,272,859.20		34,388.34	7,307,247.54
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,272,859.20		34,388.34	7,307,247.54
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次公允价值计量的定量信息：

项 目	2024年12月31日			
	公允价值	估值技术	重大不可观察 输入值	与公允价值的 关系
其他权益工具投资	34,388.34	参考净资产	被投资项目年 未经调整的净 资产	正相关

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是孙建鸣与孙凯君父女

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
辽宁国恒新能源有限公司	联营公司
上海申汲环境科技有限公司	联营公司

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
ZHU JIANKUN（竺剑坤）	实际控制人孙凯君配偶
王丽萍	实际控制人孙建鸣配偶
Equal Creation Limited	原 POD 股东
Stuart Hetherington	现 POD 股东，持有其 14.85%股权
Andrew Brown	原 POD 股东
Joe Jurado	原 POD 股东

注：Holovis International Ltd.上期系本公司子公司上海霍洛维兹数字科技有限公司的少数股东，持股 30%；

2024 年 9 月 25 日本公司通过并购取得了 Holovis International Ltd.其母公司 POD85.15%的股权，将其作为子公司纳入了合并范围。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
Holovis International Ltd.	采购服务		11,067,600.00	否	10,382,748.82

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁国恒新能源有限公司	新能源工程	24,693,012.31	1,088,786.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海申汲环境科技有限公司	办公楼	1,723,236.48	1,733,772.66

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
辽宁国恒新能源有限公司	350,000,000.00	2024/1/30	2044/1/30	否

注：报告期末对辽宁国恒新能源有限公司担保余额为 35,444,009.41 元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注1}	200,000,000.00	2024年10月29日	2029年10月29日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注2}	150,000,000.00	2023年3月21日	2028年12月31日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注3}	90,000,000.00	2022年11月3日	2027年11月3日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注4}	65,000,000.00	2022年11月3日	2025年11月3日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注5}	80,000,000.00	见注释	见注释	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注6}	45,000,000.00	2024年8月27日	2025年8月27日	否
孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN(竺剑坤)；孙建鸣及其配偶王丽萍 ^{注7}	60,000,000.00	2024年12月9日	2027年12月9日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：公司以位于控江路 2210 号 101 室、102 室、103 室、108 室的房产为抵押，同时孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN 提供保证获得华夏银行上海分行人民币 2 亿元最高融资额度。

注 2：2023 年 3 月 21 日，孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIANKUN 提供保证获

得中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 1.5 亿元最高债权额度。

注 3: 2022 年 11 月 3 日, 孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN 提供保证获得浦东发展银行股份有限公司宝山支行人民币 9,000 万元最高债权额度。

注 4: 2022 年 11 月 3 日, 孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN 提供保证获得交通银行股份有限公司上海杨浦分支行人民币 6,500 万元的最高债权额度。

注 5: 2024 年 8 月 29 日, 孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN 提供保证获得中国银行股份有限公司上海市杨浦支行人民币 8,000 万元的最高债权额度。该保证合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间, 各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

注 6: 2024 年 11 月 29 日, 公司与交通银行股份有限公司杨浦支行及金网络(北京)电子商务有限公司签署的快易付业务合作协议, 同时孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN 提供保证获得人民币 4,500 万元的最高债权额度。

注 7: 2024 年 12 月 29 日, 孙建鸣及其配偶王丽萍、孙建鸣之女孙凯君及其配偶 ZHUJIAN KUN 提供保证获得厦门国际银行股份有限公司上海分行人民币 6,000 万元的最高债权额度。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	532.59	692.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司全资子公司罗曼科技控股(香港)有限公司作为收购主体,向英国 PREDAPTIVE ODI LIMITED 原股东 Equal Creation Limited、Stuart Hetherington、Andrew Brown 和 Joe Jurado 购买其合计持有的 POD 85.15% 的股权, 交易价格折合人民币 213,424,413.86 元。2024 年 9 月 25 日, 交易各方确认本次交易交割条件已经满足, 本公司取得 POD 的控制权。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	辽宁国恒新能源有限公司	28,064,437.39	1,543,544.06	150,215.82	9,764.03
应收账款	上海申汲环境科技有限公司			633,938.21	41,205.98

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Holovis International Ltd.		3,016,367.41
其他应付款	上海申汲环境科技有限公司	155,764.58	155,764.58

(3). 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	辽宁国恒新能源有限公司	91,559.63	

单位：元 币种：人民币

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工	316,000	4,553,560.00						
合计	316,000	4,553,560.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
员工			14.41(元/每股)	1.42(年)

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格收盘价-授予价格
------------------	-----------------

授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解除限售期的业绩考核条件、激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,605,036.67

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	1,574,817.36	
合计	1,574,817.36	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司的盈亏主要来自于城市照明、数字文娱及数智能源板块。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够

取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司未对各项业务设立专门的内部报告制度，故无报告分部。本公司按上述产品分类的营业收入及营业成本详见本附注七、61。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内明细	252,168,448.37	273,042,755.53
1年以内小计	252,168,448.37	273,042,755.53
1至2年	185,666,170.34	154,652,827.06
2至3年	127,106,515.12	99,611,235.91
3至4年	78,517,569.23	57,077,930.85
4至5年	51,284,769.88	30,344,562.95
5年以上	96,608,758.39	77,193,376.33
合计	791,352,231.33	691,922,688.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	791,352,231.33	100.00	261,381,451.23	33.03	529,970,780.10	691,922,688.63	100.00	215,553,808.03	31.15	476,368,880.60
其中：										
组合 1：账龄组合	743,261,543.20	93.92	261,381,451.23	35.17	481,880,091.97	686,678,845.80	99.24	215,553,808.03	31.39	471,125,037.77
组合 2：关联方组合	48,090,688.13	6.08			48,090,688.13	5,243,842.83	0.76			5,243,842.83
合计	791,352,231.33	100.00	261,381,451.23	/	529,970,780.10	691,922,688.63	100.00	215,553,808.03	/	476,368,880.60

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	48,090,688.13		
账龄组合	743,261,543.20	261,381,451.23	35.17
合计	791,352,231.33	261,381,451.23	33.03

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
坏账准备	215,553,808.03	45,827,643.20				261,381,451.23
合计	215,553,808.03	45,827,643.20				261,381,451.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 146,825,125.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 18.55%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 58,755,337.07 元。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,210,922.00	38,447,937.12
合计	54,210,922.00	38,447,937.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内明细	15,464,382.12	35,407,828.80
1年以内小计	15,464,382.12	35,407,828.80
1至2年	38,376,892.25	3,041,051.14
2至3年	3,027,569.50	1,435,778.81
3年以上	4,080,799.08	4,785,680.22
合计	60,949,642.95	44,670,338.97

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,059,793.12	8,796,470.60
押金	538,230.30	678,866.80
备用金	1,259,548.58	1,779,612.58
暂付款	4,589,029.28	220,000.00
合并关联方往来	46,503,041.67	33,195,388.99
合计	60,949,642.95	44,670,338.97

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额		6,222,401.85		6,222,401.85

2024年1月1日余额在本期				
—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		516,319.10		516,319.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额		6,738,720.95		6,738,720.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款 坏账准备	6,222,401.85	516,319.10				6,738,720.95
合计	6,222,401.85	516,319.10				6,738,720.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 52,881,848.29 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例 86.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,245,659.75 元。

(7). 资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	460,672,031.00		460,672,031.00	155,103,000.00		155,103,000.00
对联营、合营企业投资	826,231.60		826,231.60	9,154,156.46		9,154,156.46
合计	461,498,262.60		461,498,262.60	164,257,156.46		164,257,156.46

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海普瑞森新空间设计有限公司	9,248,000.00						9,248,000.00	
新疆罗曼照明科技有限公司	2,100,000.00						2,100,000.00	
上海嘉广聚智能科技有限公司	97,000,000.00						97,000,000.00	
内蒙古申曼照明科技有限公司	1,950,000.00						1,950,000.00	
上海铨泽新能源科技有限公司	13,640,000.00		80,360,000.00				94,000,000.00	
成都罗曼智慧城市科技有限责任公司	19,500,000.00						19,500,000.00	
上海霍洛维兹数字科技有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	
云南曼游文旅发展有限公司	2,465,000.00		140,000.00				2,605,000.00	
罗曼数字科技发展（青岛）有限公司	5,000,000.00		4,000,000.00				9,000,000.00	
大连罗曼数智科技有限公司	700,000.00		400,000.00	-1,100,000.00				
巴中市巴山夜语文旅科技有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
成都龙朔数字科技有限公司			13,500,000.00				13,500,000.00	
罗曼科技控股（香港）有限公司			198,269,031.00				198,269,031.00	
合计	155,103,000.00		306,669,031.00	-1,100,000.00			460,672,031.00	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海申汲环境科技有限公司	8,082,611.74		-8,082,611.74								
辽宁国恒新能源有限公司	1,071,544.72			-245,313.12						826,231.60	
小计	9,154,156.46		-8,082,611.74	-245,313.12						826,231.60	
合计	9,154,156.46		-8,082,611.74	-245,313.12						826,231.60	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,743,870.87	323,987,874.80	548,170,317.82	389,036,366.25
其他业务	7,757,138.27	7,950,400.68	9,186,501.06	8,952,816.02
合计	442,501,009.14	331,938,275.48	557,356,818.88	397,989,182.27

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-245,313.12	27,647.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-874,085.92	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	109,309.36	344,022.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	588,187.52	
合计	-421,902.16	371,669.63

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	202,675.97	
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	5,532,032.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	697,496.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-724,053.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-889,804.27	
少数股东权益影响额（税后）	148,815.44	
合计	4,967,162.93	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-2.70	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.08	-0.36	-0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：孙凯君

董事会批准报送日期：2025年4月25日

修订信息

适用 不适用