

**关于对河北志晟信息技术股份有限公司
2024 年年报问询函的回复
众环专字（2025）0101280 号**

关于河北志晟信息技术股份有限公司 2024 年年报问询函的回复

众环专字(2025) 0101280 号

北京证券交易所:

我们接受河北志晟信息技术股份有限公司(以下简称“志晟信息”或“公司”)的委托,对志晟信息 2024 年度的财务报表进行审计并出具了审计报告,根据贵所《关于对河北志晟信息技术股份有限公司的年报问询函》(年报问询函【2025】第 052 号,以下简称“问询函”)的要求,我们对相关问题进行了专项核查,现将核查情况说明如下:

问题 1、关于主营业务

2021-2024 年,你公司营业收入分别为 2.81 亿元、2.39 亿元、1.51 亿元、1.52 亿元,上市以来呈持续下滑趋势。

从主要细分业务看,智慧城市业务本期收入 1.18 亿元,同比增长 14.30%,较 2021 年下降 50.47%;硬件业务本期收入 1,679.53 万元,同比下降 10.18%,较 2021 年增长 7.72%;运维及维护业务本期收入 1,632.83 万元,同比下降 42.64%,较 2021 年下降 35.96%。

请你公司:

(1) 结合终端市场需求及在手订单的变化趋势,分析说明智慧城市业务较 2021 年上市时收入大幅下滑的原因及合理性,相关业务核心竞争力是否已发生重大不利变化;

(2) 结合服务内容、核心竞争力、订单获取方式、收入确认政策、与其他业务关联性等,说明运维及维护业务本期内大幅下降的原因及合理性,并分析说明在智慧城市业务持续下滑的背景下,运维及维护业务收入是否将持续下滑风险。

公司回复:

(一) 结合终端市场需求及在手订单的变化趋势,分析说明智慧城市业务较 2021 年上市时收入大幅下滑的原因及合理性,相关业务核心竞争力是否已发生重大不利变化

1、智慧城市业务较 2021 年上市时收入大幅下滑的原因及合理性说明

受经济增速放缓、财政资金投向调整、行业景气度下降等宏观因素,以及市场竞争加

剧、项目承接策略调整、公司业务战略转型等综合因素影响，使得公司智慧城市相关业务收入出现连续下滑情况。具体原因分析如下：

（1）行业发展上，受经济增速放缓及财政资金投向调整影响，近三年行业景气度有所下降，终端市场需求有所减少，公司订单获取和交付在不同程度上受限

公司属于软件和信息技术服务业，客户以政府机关、事业单位等财政资金类客户为主，所处行业与国家智慧城市的发展息息相关，公司的发展受宏观经济发展、政府采购意愿影响的驱动特征较为明显。近年来，经济增速放缓、政府的工作重心及财政投资投向变化对行业客户资金及项目预算产生较大影响，反映到本行业主要表现为地方信息化建设需求放缓、市场需求下降，从而导致项目数量和规模有所减少；同时受项目预算紧缩及调整影响，政府相关部门招投标项目将审计关口前移，增加了绩效评估环节，审计监督从“事后纠偏”向“事前预警、事中管控”转变，项目审计结算周期相应延长，这也在一定程度上影响了公司整体营收规模及收入端增速。

2021 年-2025 年公司在手订单变化趋势如下：

单位：万元

项目	2025 年		2024 年		2023 年		2022 年		2021 年
	金 额	变动比例	金 额	变动比例	金 额	变动比例	金 额	变动比例	金 额
在手订单	16,492.68	15.45%	14,285.66	81.20%	7,883.71	-57.22%	18,428.24	-0.99%	18,611.78

备注：在手订单为已签订销售合同或已中标订单，上述数据均为截至当年 6 月 30 日数据。

2021 年-2024 年公司营业收入及细分业务收入变化趋势：

单位：万元

项目	2024 年		2023 年		2022 年		2021 年	
	收入金额	变动比例	收入金额	变动比例	收入金额	变动比例	收入金额	变动比例
智慧城市业务	11,832.45	14.30%	10,352.11	-49.07%	20,324.54	-14.92%	23,888.91	-8.87%
运维及服务业务	1,632.83	-42.64%	2,846.46	34.74%	2,112.61	-17.14%	2,549.75	6.52%
硬件销售业务	1,679.53	-10.18%	1,869.98	36.62%	1,368.75	-12.21%	1,559.12	6.46%
其他	80.22	7.97%	74.3	-8.17%	80.91	30.10%	62.2	28.12%
营业收入	15,225.02	0.54%	15,142.84	-36.61%	23,886.82	-14.87%	28,059.97	-6.85%

由上述可知，自 2021 年 11 月 15 日上市当年至 2024 年，公司营业收入分别为 28,059.97 万元、23,886.82 万元、15,142.84 万元、15,225.02 万元，业绩整体趋势呈下行态势。但随着“数字中国”战略的加快演进、社会需求的长期驱动，以及中央经济工作会议进一步强调通过增发超长期特别国债和地方政府专项债券加大对“两重两新”领域的政策支持，结合终端市场需求及在手订单变化趋势分析，公司 2024 年初步呈现止跌向好态势。

（2）为保障经营现金流的良性循环、规避经营风险，公司采取了更为稳健的经营策略，在项目选择上主动收缩或放弃了部分客户信用较差、回款周期较长、回款条件不理想的订单

为有效控制公司经营风险及应收账款规模，保障经营现金流良性循环，公司采取了更为稳健的经营策略，加强了项目资金收付管控、订单风控预警筛查，战略性收缩或放弃了部分客户信用较差、回款周期较长、回款条件不理想的订单，遴选出回款周期优质的项目重点跟进、参与并投入，这也一定程度上造成公司订单获取减少，主营业务收入增速受限。

（3）行业周期性调整，公司积极谋求战略转型，持续蓄力，聚焦产业数智化、民生信息化等战略细分领域，业绩兑现需一定“爬坡期”

行业发展趋势严峻，公司主动谋求更加健康的战略转型，探索扭转业绩下滑新思路：一方面，强化公司内部管理及部门赋能的提升，降本增效，对内主抓标准、及时、高效，进一步抓好“产、供、销”的协同配合，实现“人、财、物”的高效配置；另一方面，探索公司业务结构优化方案，对适配区域及细分行业领域快速布局，在稳定政务板块的同时，重点聚焦产业数智化、民生信息化等重点业务发展领域，加大研发、深化布局、定向突破；这种“从 0 到 1”的业务转型尝试在达成业绩兑现前存在一定“爬坡期”。

（4）行业竞争加剧，给公司业务承接及订单获取带来一定挑战

IT 信息领域以行业发展快、迭代快为显著特点。随着智慧城市建设与数字经济发展的不断演进，行业厂商及运营商不断发力，供给增加促使行业竞争进一步加剧，给公司在订单获取、综合定价等方面均带来一定挑战。

2、公司营业收入增速趋势与同行业可比公司现状大致趋同

受行业景气度下降及财政预算投向调整等因素综合影响，公司所处行业的信息化建设需求放缓，尽管同行业可比公司因项目内容、实施周期及验收时点等差异导致收入下滑时点不尽相同，但公司及同行业可比公司营业收入总体上均呈下降趋势。

2021-2024 年公司 & 同行业可比公司营业收入如下：

单位：万元						
序号	所在区域	公司名称	2024 年	2023 年	2022 年	2021 年
1	河北省	启奥科技	12,891.32	14,362.76	21,552.99	24,823.45
2	福建省	恒锋信息	22,731.43	48,437.52	51,524.99	61,234.37
3	湖南省	科创信息	31,010.16	23,398.68	52,824.05	49,677.80
4	河南省	众诚科技	33,463.07	33,873.58	37,693.83	51,456.27
行业平均营收			25,024.00	30,018.14	40,898.97	46,797.97
平均营收变动比例			-16.64%	-26.60%	-12.61%	
5	河北省	志晟信息	15,225.02	15,142.84	23,886.82	28,059.97
变动比例			0.54%	-36.61%	-14.87%	

从上述与同行业可比公司的对比情况来看：公司 2022 年和 2023 年营业收入变动趋势与同行业可比公司大致趋同，2024 年营业收入较 2023 年同期微增 0.54%，增速趋势为正，变动幅度高于同行业可比公司平均增速趋势。近年来，同行业可比公司营业收入均受到宏观经济环境及行业周期性调整影响，公司营业收入变动趋势与同行业可比公司基本相符。

综上，公司智慧城市相关业务较 2021 年上市时收入大幅下滑与宏观经济环境及行业周期性调整高度相关，具有行业普遍性特征，具备一定合理性。

3、公司市场需求及核心竞争力情况分析说明

（1）数字化建设已上升为国家战略，多数行业的产业链与价值链正在重塑，催生出新的市场需求与商机。

从新兴数字技术到新质生产力，政策与生态共振，成为助推行业稳健增长能量密码。《国民经济和社会发展第十四个五年规划 2035 年远景目标纲要》和《“十四五”数字经济发展规划》明确提出推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府。政策的有力支持必然促进软件和信息技术服务业大力发展，产业规模必将随之扩大，行业未来仍保持较大增长潜力。

数字技术作为科技革命和产业革命的先机，是驱动新质生产力跃升的重要引擎，受到党和国家的持续关注。在国家科技创新战略指引和政策持续催化之下，我国数字经济、数字社会建设和发展有望持续加速；数字政府建设是“十四五”规划重点方向，政务服务标准化、规范化、便利化的持续推进，以及“一网通办”等高频服务的实现，必将催生新的业务商机，未来智慧政务市场需求将进一步释放；产业与数字技术将全方位适配，在获得国家及地方政策支持的同时，亦带来产业的解构与重组机会，市场需求将乘数增长，并有望逐步成为数字经济发展、经济结构转型升级的新支点、新动能。

总之，此次新一轮科技革命和产业变革的浪潮，正强力重塑多数行业的产业链与价值链，必将推动从事数字化建设领域的企业进入一个新的发展阶段。

（2）公司持续提升自主研发能力及产品核心竞争力，夯实自身核心竞争优势的同时，力争将低谷期转化为技术储备与市场布局的窗口期，为未来需求增长蓄力

公司所处的软件和信息技术服务行业属于知识密集型行业，具有高科技、知识密集、技术先导以及与客户行业应用相融合等特征，行业的准入门槛相对较高。

作为国家高新技术企业、河北省专精特新中小企业，公司多年来高度重视研发与自主创新，并将深耕行业 20 多年在数字化建设的经验沉淀与背景优势延伸转化，全面布局人工智能、数据服务领域，积极探索人工智能、大数据、云计算、物联网等核心信息技术与应用场景的深度融合与创新落地，构建了从系统集成到软件应用研发的完整闭环。同时，公司打造了符合自身业务特点、较为完善的自主研发体系，并拥有多个行业自主知识产权的研发产品。截至 2025 年 7 月 21 日，公司申请中的专利 30 余项，累计取得的专利证书 10 项，累计取得的软件著作权证书 326 项；公司拥有体系认证、行业资质 20 余项，包括但不限于《CMMI 成熟度五级》《CCRC 信息安全服务资质认证证书》《数据管理能力成熟度等级证书》等，研发技术壁垒显著，体系认证与行业资质完善，为公司项目的获取及实施

交付带来强力的支撑。

公司从业 20 多年，始终专注于数字化建设领域的规划建设及运营，且项目在多个县域落地应用，智慧城市行业应用已成功在百余个党政机关落地实施，多年来公司积累了丰富的数字化建设经验，形成了综合能力较强的技术储备，赢得了众多客户的信赖，存在一定客户积累优势。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已中标或已签订合同的在手订单合计金额约 1.65 亿元，均按计划处于建设、实施阶段。公司当前在手订单情况充分反映公司 2025 年市场拓展成效与项目落地潜力，结合现有在手订单项目推进节奏，相关业务增量将为 2025 年营业收入目标的达成提供坚实支撑。

综上所述，虽面对行业周期波动及业绩短期承压现状，但公司相关业务核心竞争力未发生重大不利变化。针对财政资金投向调整、行业景气度下降等宏观因素，以及市场竞争加剧、公司业务战略转型、项目承接策略调整等不利影响，公司积极应对，夯实自身核心竞争优势的同时，主动变革，着力以高质量发展为目标，以坚定决心加速公司战略转型，持续提升自主研发能力、产品核心竞争力，增强公司创收能力，力争将低谷期转化为技术储备与市场布局的窗口期，为未来需求增长蓄力。

（二）结合服务内容、核心竞争力、订单获取方式、收入确认政策、与其他业务关联性等，说明运维及维护业务本期内大幅下降的原因及合理性，并分析说明在智慧城市业务持续下滑的背景下，运维及维护业务收入是否将持续下滑风险

运维及维护业务主要为智慧城市运行中相关设施设备、软件系统、硬件系统、数据资源、运行环境等方面进行维护、维修、评估、更新、管理的活动。核心竞争力主要基于以下方面：团队服务的专业化水平、判断问题和解决问题的能力、多样化的应急服务模式、专业驻场的运营服务能力和服务响应速度等。

此类业务的订单获取方式主要为通过政府招投标。收入确认政策为：公司与客户之间的运维及服务合同主要约定为其提供运行维护及服务等履约义务，公司在履约的同时客户即取得并消耗了公司履约所带来的经济利益，因此，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度确认收入。

公司处于信息技术服务行业，运维及维护业务一直秉持“以技术为本，以诚信为根，以客户为友，以满意为优”的服务理念，凭借专业的服务水平、积极负责的服务态度多次获得政府客户的书面表扬，与主要客户存在长期的合作基础和黏度。但是近年来，宏观经济增速放缓、政府的工作重心及财政投资投向变化对行业客户资金及项目预算产生较大影响，运维及维护业务的项目定价处于下降趋势。以“*政府办公室政府指挥中心信息化运维项目”

和“*管理处出租汽车服务管理信息系统运维项目”为例，受客户资金预算减少影响，项目合同额逐年减少：

单位：元

客户名称	项目名称	履约期间	合同额	变动比例
*政府办公室	指挥中心信息化运维项目	2022-2023 年	1,198,800.00	-
		2023-2024 年	793,168.00	-33.84%
		2024-2025 年	286,500.00	-63.88%
		2025-2026 年	286,400.00	-0.03%
*管理处	出租汽车服务管理信息系统运维项目	2020-2021 年	2,536,860.00	-
		2021-2022 年	1,877,000.00	-26.01%
		2022-2023 年	1,773,600.00	-5.51%
		2024-2025 年	682,000.00	-61.55%
		2025-2026 年	571,500.00	-16.20%

2024 年运维及维护业务收入、2025 年一季度运维及维护业务收入及截至 2025 年 6 月 30 日运维项目在手订单情况：

单位：万元

项 目	金 额
2024 年运维及维护业务收入	1,632.83
2025 年一季度运维及维护业务收入	854.20
2025 年 6 月 30 日运维及维护业务在手订单	6,386.78

由上表可知，公司预测 2025 年运维及维护业务收入将较 2024 年呈现上升趋势。智慧城市业务与运维及维护业务存在一定的关联性，公司的整体业务发展模式为智慧城市规划、建设、运维、运营一体化服务，智慧城市和运维及维护业务的客户均以政府机关、事业单位及大中型企业为主，智慧城市业务的总量会影响运维及维护业务的收入情况。在宏观经济整体持续放缓的背景下，由于智慧城市业务和运维及维护业务的客户源基本一致，业务开展和项目定价均会不同程度地受到影响，但持续下滑风险不大。

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

- 1、对销售与收款循环相关的内部控制进行了解与测试；
- 2、对管理层进行访谈，了解公司收入下滑的原因；
- 3、对营业收入实施分析性程序，获取公司各年收入构成明细，复核营业收入变动情况；
- 4、根据不同收入类型选择不同样本，收集销售合同，检查验收确认单、货物出库单、银行收款等情况，复核收入确认的准确性；
- 5、获取公司期后在手订单情况，了解公司期后业务是否存在持续下滑情况。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 2、关于主要客户及供应商

你公司本期向前五大客户销售总金额 7,488.42 万元，占比 49.18%，其中向第一大客户销售金额 4,801.86 万元，占比 31.54%；本期向前五大供应商采购总金额 6,842.26 万元，占比 64.95%，其中向第一大供应商采购金额 4,151.04 万元，占比 39.40%。销售、采购占比均大幅增加

请你公司：

（1）补充说明主要供应商的情况，包括采购商品内容、供应商类型、注册资本、社保缴纳人数、合作背景、结算方式、未结款项，并逐项说明相关供应商是否为客户指定，是否与公司客户存在同一控制；

（2）说明本期采购集中度大幅增加的原因，2023、2024 年向前五大供应商采购商品或服务的账务处理依据，所有采购商品是否有入库凭单及外部运输单据，如无，请说明原因及合理性；

（3）按收入确认报告期分别列示上市以来销售收入 100 万元以上客户的基本情况，包括但不限于项目名称、产品或服务内容、客户类型、注册资本、社保缴纳人数、合同金额、订单获取方式、合同执行期间、合同全部节点及目前所处节点、收入确认金额及结算节点、回款情况；结合前述主要客户的变动情况，分析说明本期销售集中度大幅增加的原

因，相关业务的客户结构、回款特征是否发生显著变化，是否存在提前确认收入的情况；

（4）说明主要客户、供应商与你公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董监高是否存在关联关系或资金往来。

公司回复：

（一）补充说明主要供应商的情况，包括采购商品内容、供应商类型、注册资本、社保缴纳人数、合作背景、结算方式、未结款项，并逐项说明相关供应商是否为客户指定，是否与公司客户存在同一控制

2024 年前二十大供应商情况如下表所示：

单位：万元

序号	供应商名称	采购商品内容	供应商类型	注册资本	社保缴纳人数	合作背景	结算方式	未结款项（截至 2025 年 6 月 30 日）	是否为客户指定	是否与公司客户存在同一控制
1	供应商一	服务器	经销商	5,000	20	2024 年首次合作，超聚变服务器的经销商	合同签订支付 80%，到货支付 20%	-	否	否
2	供应商二	多媒体设备	厂家	36,720	4,767	2019 年合作至今，多媒体设备的厂家，与公司存在战略合作关系	月结	8.61	否	否
3	供应商三	管控平台	服务商	300	1	2024 年首次合作，该服务商拥有该行业的研发经验、研发工作室、相关的产品及技术储备	开发完成验收后付款	210.57	否	否
4	供应商四	网络安全设备	代理商	3,030.30	58	2024 年首次合作，网络安全设备的厂家代理商	合同签订支付 80%，到货支付 20%	-	否	否
5	供应商五	计算机电子产品	渠道商	500	22	2021 年合作至今，联想品牌融合零售服务商，联想消费产品渠道合作伙伴	月结	14.97	否	否

序号	供应商名称	采购商品内容	供应商类型	注册资本	社保缴纳人数	合作背景	结算方式	未结款项（截至 2025 年 6 月 30 日）	是否为客户指定	是否与公司客户存在同一控制
6	供应商六	电子设备、系统软件	经销商	2,000	-	2024 年首次合作，经销海康和 H3C 等设备和系统软件	到货验收付款	5.16	否	否
7	供应商七	电子产品、多媒体设备	经销商	393	3	2024 年首次合作，经销网御星云、百联达等品牌的经销商	合同签订支付 60%，按项目需求进度支付 36%，质保 6 年后支付尾款	57.74	否	否
8	供应商八	电子设备	经销商	1,000	10	2024 年首次合作，紫光品牌产品经销商	合同签订支付 30%，到货验收支付至 70%，验收合格后支付至 100%	-	否	否
9	供应商九	增值电信服务	运营商	-	1,281	10 年以上合作，主要提供增值电信服务	月结	125.32	否	否
10	供应商十	电子设备	经销商	2,800	3	2024 年首次合作，华为品牌计算机经销商	到货验收付款	105.91	否	否
11	供应商十一	电子设备	经销商	1,500	8	2024 年首次合作，宇视品牌产品经销商	预付全款	-	否	否
12	供应商十二	AI 互动系统	厂家	1,400	8	2023 年合作至今，宇乐树品牌的 AI 互动系统厂家	分阶段付款至 90%，验收付款 10%	34.57	否	否
13	供应商十三	系统软件	厂家	33,000	2,680	2024 年首次合作，新点系统软件厂家	合同签订支付 50%，验收付款 50%	101.5	否	否
14	供应商十四	电子设备	代理商	-	317	2023 年合作至今，宏碁产品中国代理商	发货前付款	-	否	否

序号	供应商名称	采购商品内容	供应商类型	注册资本	社保缴纳人数	合作背景	结算方式	未结款项（截至 2025 年 6 月 30 日）	是否为客户指定	是否与公司客户存在同一控制
15	供应商十五	系统软件	服务商	4,295	389	2023 年合作至今，嘉为蓝鲸多云管理平台标准版软件服务商	验收后付款	125.13	否	否
16	供应商十六	移动通信设备	经销商	600	14	2022 年合作至今，华为品牌的移动通信设备经销商	预付全款	0.6	否	否
17	供应商十七	电子设备	渠道商	1,000	25	10 年以上合作，联想品牌融合服务商，联想产品渠道合作伙伴	到货验收付款	3.32	否	否
18	供应商十八	电子设备	经销商	10,000	512	2021 年合作至今，海康威视品牌的电子设备经销商	预付 50%，到货支付 50%	-	否	否
19	供应商十九	增值电信服务	运营商	-	1,100	10 年以上合作，主要提供增值电信服务	月结	147.07	否	否
20	供应商二十	电子设备	渠道商	500	3	2023 年合作至今，宏碁品牌服务商，宏碁产品渠道合作伙伴	预付全款	-	否	否

注 1：因厂家直供的情况下通常有最低供货量要求，而部分贸易类供应商支持小批量高频次采购，且通常较厂家给与更为宽松的账期，同时提供更为灵活的物流配送服务，故公司采购部门在综合考虑货物采购数量、频次、价格、账期、物流配送效率等因素基础上选择合适的供应商，因此公司的前二十大供应商较多为厂家授权经销商、代理商或渠道商。

注 2：上表公司的注册资本、社保缴纳人数信息来自于“企查查”、“爱企查”等查询结果。根据行业特性，部分贸易类供应商会同时注册多家

公司,增加竞争性产品品类,以满足产品丰富性要求,故贸易类公司存在员工人数要求较低且存在不缴纳社保的情形。

(二) 说明本期采购集中度大幅增加的原因，2023、2024 年向前五大供应商采购商品或服务的账务处理依据，所有采购商品是否有入库凭单及外部运输单据，如无，请说明原因及合理性

1、本期采购集中度大幅增加的原因

公司 2023 年前五大供应商的采购情况：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比
1	河北华安百唐信息技术有限公司	3,932.75	27.66%
2	天津市科立通科技有限公司	737.00	5.18%
3	三河东方盈动科技发展有限公司	557.20	3.92%
4	张家口玖瀚建设集团有限公司	411.54	2.89%
5	中电科太力通信科技有限公司石家庄分公司	331.40	2.33%
合计		5,969.89	41.98%

公司 2024 年前五大供应商的采购情况：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比
1	供应商一	4,151.04	39.40%
2	供应商二	905.84	8.60%
3	供应商三	690.90	6.56%
4	供应商四	592.62	5.63%
5	供应商五	501.85	4.76%
合计		6,842.26	64.95%

2023-2024 年，前五大供应商集中度分别为 41.98%、64.95%。公司主要从事智慧城市业务，客户类型一般以政府机关、事业单位及大型国企等财政资金类客户为主，以项目形式承接业务。因智慧城市业务订单存在随机性，行业特性使得智慧城市业务的部分项目合同体量较大，容易导致公司单个客户的收入占比较高，因客户和项目发生变化，对应采购货物或服务的类别也存在差异化，使得本期采购集中度呈增长趋势。

2、2023、2024 年向前五大供应商采购商品或服务的账务处理依据，所有采购商品是否有入库凭单及外部运输单据

公司采购的货物到货后由相关人员进行验收，核对采购订单是否与实际到货的商品一致，将查验无误的货物办理入库，并将入库单传递至财务管理中心。

账务处理的依据为：与该存货相关的经济利益很可能流入企业，且相关成本能够可靠计量时，确认为存货。公司商品采购一般由供应商承担对应运费，运输方式主要为快递、物流、厂家送货上门等，将物流单、厂家送货上门的送货清单和经签字的入库单作为附件，财务据此确认存货。采购的商品均有入库凭单，但基于运费一般由供应商承担的情况，有部分供应商未提供外部运输单据。

（三）按收入确认报告期分别列示上市以来销售收入 100 万元以上客户的基本情况，包括但不限于项目名称、产品或服务内容、客户类型、注册资本、社保缴纳人数、合同金额、订单获取方式、合同执行期间、合同全部节点及目前所处节点、收入确认金额及结算节点、回款情况；结合前述主要客户的变动情况，分析说明本期销售集中度大幅增加的原因，相关业务的客户结构、回款特征是否发生显著变化，是否存在提前确认收入的情况

1、上市以来销售收入 100 万元以上客户的基本情况

上市以来（2021-2024 年）销售收入 100 万元以上客户的基本情况如下：

2021 年销售收入 100 万元以上客户基本情况:

单位: 万元

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点 (截至目前)	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
1	客户 1	4,389.83	**法院**项目	电子设备及系统	党政机关	/	/	3,063.36	公开招标	2021 年度	-	已完成	2,712.98	-	2,910.19
2	客户 2	2,952.71	香河智慧城市二期建设项目	电子设备及技术服务	党政机关	/	/	3,091.34	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	2,945.04	验收支付 50%，剩余以财政拨款进度	700.00
3	客户 3	989.13	廊坊智慧医保平台应用服务和运营运维服务项目	运维服务	国有企业	577000	1818	849.00	商务谈判	2021 年度	合同签订、运维服务	已完成	800.94	合同签订支付 50%，服务满 180 天付 45%，服务期满付 5%	849.00
4	廊坊市广阳区住房和城乡建设局	945.30	廊坊市创城广阳区老旧小区车辆道闸门禁改造项目	电子设备及技术服务	党政机关	/	/	1,050.00	商务谈判	2021 年度	-	已完成	944.17	裁决生效后支付 100%	1,050.00
5	廊坊市房屋交易与产权管理中心	798.26	廊坊市住房和城乡建设局廊坊市房地产监测监控信息化平台项目	电子设备及技术服务	事业单位	/	/	898.26	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	798.26	合同签订支付 30%，项目验收支付 65%，验收一年支付 5%	898.26

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
6	客户 4	670.05	**局**工程项目（B包）	技术开发	党政机关	/	/	386.76	公开招标	2021 年度	-	已完成	344.88	-	386.76
7	客户 5	621.01	分表计电平台升级改造项目	电子设备和技术服务	党政机关	/	/	238.51	公开招标	2021 年度	合同签订、安装调试、项目验收、运维	已完成	223.44	合同签订支付 34%，平台验收支付 66%	238.51
8	廊坊卫生职业学院	585.24	廊坊卫生职业学院实训楼改造项目	电子设备和技术服务	事业单位	/	/	396.00	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	351.36	合同签订支付 30%，项目验收支付 70%	396.00
9	客户 6	578.37	云视频平台提升项目	技术开发	国有企业	4800000	18998	628.50	公开招标	2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	578.37	合同签订支付 30%，交货支付 50%，项目验收支付 20%	628.50
10	客户 7	567.02	**委员会**工程项目 B 包	技术开发	党政机关	/	/	350.11	公开招标	2021 年度	-	已完成	328.65	-	350.11
11	客户 8	543.41	**局**工程项目	电子设备技术开发等	党政机关	/	/	275.12	公开招标	2021 年度	-	已完成	272.40	-	275.12

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
12	廊坊市医疗保障局	533.71	廊坊市医疗保障局全市医疗保障信息化建设项目	电子设备及技术服务	党政机关	/	/	600.00	公开招标	2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	531.35	项目验收支付 95%，质保金 5%	600.00
13	廊坊市广阳区人民医院	467.26	廊坊市广阳区人民医院迁址建设项目医疗设备和装备项目	电子设备等	事业单位	/	/	528.00	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	467.26	合同签订付 50%，到货付 30%，验收付 20%	513.64
14	客户 9	384.59	智能化建设项目	电子设备和系统等	国有企业	500000	107	383.50	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	323.90	合同签订支付 30%，项目验收支付 65%，质保金 5%	337.73
15	天津科瑞朗科技有限公司	351.95	天津市宁河区芦台第一中学设备设施及办公桌椅购置安装项目	电子设备及技术服务	民营企业	100	0	395.00	商务谈判	2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	351.95	合同签订后半年内付清	395.00
16	廊坊市第一小学	329.96	廊坊市第一小学教学设备采购项目	办公设备耗材	事业单位	/	/	370.41	公开招标	2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	329.96	合同签订支付 30%，完工支付 40%，项目验收支付 27%，质保金 3%	370.41

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
17	客户 10	291.95	**委员会** 工程项目	电子设备等	党政机关	/	/	202.95	公开招标	2021 年度	-	已完成	179.88	-	202.95
18	河北合鼎网清电子科技有限公司	289.23	零售	电子设备等	民营企业	1010	2	325.75	商务谈判	2021 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	289.23	合同签订支付 30%，90 天后支付 70%	325.75
19	客户 11	271.92	智慧党建综合服务系统采购项目	电子设备及系统	党政机关	/	/	298.60	公开招标	2021 年度	合同签订、项目交付	已完成	271.66	合同签订支付 50%，项目交付支付 45%，质保金 5%	298.60
20	三河市公安局	262.68	三河市公安局移动警务核查终端设备采购项目	运维服务	党政机关	/	/	538.55	公开招标	2019 年度-2022 年度	合同签订、货物交付、项目验收	已完成	159.64	验收后支付 50%，一年后支付 50%	538.55
21	客户 12	254.64	**办公室** 工程项目	电子设备等	党政机关	/	/	210.62	公开招标	2021 年度	-	已完成	208.54	-	210.62
22	廊坊市安次区教师进修学校	246.84	廊坊市安次区教师进修学校改扩建一期弱电采购项目	电子设备及系统	事业单位	/	/	274.01	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	246.84	合同签订 30%，验收合格 67%，质保一年 3%	265.79

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
23	河北省医疗保障局	245.96	河北省医疗保障信息平台建设-安全设备采购项目	系统等	党政机关	/	/	225.00	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	199.12	合同签订 40%，验收 60%	225.00
24	国家税务总局廊坊市税务局	240.04	国家税务总局廊坊市税务局稽查局四室一包硬件及集成项目	系统等	党政机关	/	/	251.46	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	223.47	合同签订 50%，到货 20%，安装调试 25%，质保 1 年 5%	251.46
25	廊坊市第二中学	228.97	廊坊市第二中学设备购置教室多媒体采购项目	电子设备等	事业单位	/	/	173.20	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	153.93	合同签订 30%，货物签收 40%，项目验收 30%，质保 1 年 5%	173.20
26	客户 13	215.93	**工程项目	电子设备及系统	民营企业	4000	9	244.00	商务谈判	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	215.93	验收 60%，监理验收 30%，运行一个月 10%	244.00
27	北京太极信息系统技术有限公司	214.01	北京太极信息系统技术有限公司安可设备采购	技术开发	国有企业	11000	841	241.84	商务谈判	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	214.01	合同签订付 30%，货到付 70%	241.84

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
28	廊坊市广阳区人民法院	201.99	廊坊市广阳区人民法院数字法庭采购项目	电子设备等	党政机关	/	/	106.00	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	94.56	验收合格 100%	106.00
29	客户 14	187.47	**局**项目	电子设备技术服务	民营企业	/	/	136.23	商务谈判	2021 年度	-	已完成	124.69	-	0.00
30	客户 15	187.39	**局**项目	技术服务	党政机关	/	/	96.37	公开招标	2021 年度	-	已完成	95.42	-	96.37
31	客户 16	181.32	**委员会**项目	电子设备等	党政机关	/	/	59.64	公开招标	2021 年度	-	已完成	52.86	-	59.64
32	客户 17	179.84	综合管理平台项目	系统软件等	党政机关	/	/	220.97	公开招标	2021-2022 年度	合同签订、发货、系统开发、安装调试、验收	已完成	179.84	验收合格 97%，质保 1 年 3%	220.42
33	廊坊市教育考试院	171.84	廊坊市教育考试院功能室设备购置项目	电子设备及系统	事业单位	/	/	81.51	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	72.86	签订合同 30%，安装 40%，验收 30%	81.51

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
34	客户 18	171.10	廊坊市出租车管理处出租汽车服务管理信息系统运维四期	运维服务	事业单位	/	/	253.69	公开招标	2020.8-2021.8	合同签订、提供运维服务	已完成	139.61	合同签订 20%，服务期 70%，到期 10%	253.69
35	天津市宁河区教育局教学设备站	170.75	2021 宁河区信息技术教室更新改造项目	电子设备等	事业单位	/	/	192.73	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	170.75	验收 90%，质保 1 年 10%	192.73
36	东营市人民医院	163.00	东营市人民医院 OSCE 考试管理系统开发项目	电子设备等	事业单位	/	/	183.94	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	163.00	一阶段验收 60%，二阶段验收 30%，三阶段验收 10%	183.94
37	永清县住房和城乡建设局	155.18	土地安全（双防双控）管理、监控设备项目一标段	电子设备等	党政机关	/	/	173.80	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	155.18	合同签订 25%，货物安装 25%，验收合格 47%，质保 1 年 3%	168.59
38	隆化智慧城市建设运营有限公司	146.23	隆化智慧城市接口开发项目	技术开发	民营企业	1909.8	23	155.00	商务谈判	2020 年度-2021 年度	合同签订、平台开发、试运行、验收	已完成	146.23	合同签订 30%、试运行 30%，验收合格 35%、质保 1 年 5%	0.00
39	廊坊市广阳区教育和体育局	143.77	廊坊市广阳区教育和体育局学校城域网和教育云平台项目	电子设备和技术服务	党政机关	/	/	1,587.35	公开招标	2019 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	143.77	签订合同付 30%，验收合格付 65%，质保金 5%	1,587.35

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
40	客户 19	141.85	**局运维项目	运维服务	党政机关	/	/	222.72	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、提供运维服务、验收	已完成	140.08	合同签订 60%，2 个月内 30%，验收 10%	222.72
41	廊坊市广阳区发展和改革局	141.49	全区重大项目 1+7 工作专班建设项	技术服务	党政机关	/	/	169.23	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	141.49	合同签订 30%，验收 65%，质保 1 年 5%	160.77
42	客户 20	133.25	**局**项目	电子设备等	党政机关	/	/	132.84	公开招标	2021 年度	-	已完成	117.73	-	132.84
43	客户 21	122.41	**局**工程项目	电子设备等	党政机关	/	/	109.25	公开招标	2021 年度	-	已完成	108.17	-	109.25
44	客户 22	121.28	平台规范提升项目	电子设备及技术服务	党政机关	/	/	548.41	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	103.29	验收合格 50%，21 年 4 月前支付 45%，质保 1 年 5%	459.20
45	客户 23	119.18	廊坊市政企直通服务平台运营维护项目	运维服务	党政机关	/	/	138.80	公开招标	2020.5-2021.5	合同签订、提供运营运维服务、	已完成	54.56	合同签订 80%、项目到期 20%	138.80
46	客户 24	113.61	智慧门店运营系统三期项目	软件开发	民营企业	9259.2592	25	69.00	商务谈判	2021 年度	合同签订、技术开发、验收	已完成	65.09	合同签订 30%，验收合格 60%，运行 1 年 10%	69.00

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
47	廊坊市教育局	111.16	廊坊市教育局运维项目	运维服务	党政机关	/	/	55.50	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、提供维护服务、验收	已完成	48.00	合同签订 95%，验收 4 个月后 5%	55.50
48	客户 25	110.41	河北省中小企业公共服务平台项目	技术服务	事业单位	/	/	48.75	商务谈判	2021 年度	合同签订、技术开发、运维服务、验收	已完成	45.99	验收合格 100%	48.75
49	北京东维华电电力科技有限公司	110.13	北京东维华电电力科技有限公司	电子设备等	民营企业	30	4	124.45	商务谈判	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	110.13	合同签订后 50 万，验收合格付尾款	50.00
50	廊坊市电子信息工程学校	109.14	廊坊市电子信息工程学校实训基地计算机及相关设备建设项目	电子设备等	事业单位	/	/	93.89	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	83.09	验收合格 100%	93.89
51	客户 26	106.40	**委员会**项目	电子设备等	党政机关	/	/	90.30	公开招标	2021 年度	-	已完成	80.03	-	90.30
52	客户 27	105.57	**局**项目	硬件及技术服务	民营企业	5000	84	114.40	商务谈判	2021 年度	-	已完成	105.57	-	0.00

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
53	开发区文教卫生局小学部	104.74	廊坊经济技术开发区文教卫生局小学部新建小学计算机教室设备项目	电子设备和技术服务	事业单位	/	/	118.07	公开招标	2019 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	104.71	验收合格 90%，质保 3 年 10%	118.07
54	香河县应急管理局	103.14	2020 年香河应急指挥信息化建设项目	电子设备和技术服务	党政机关	/	/	113.79	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	103.14	合同签订 30%，验收合格 65%，质保 1 年 5%	113.79
55	廊坊市第四中学	102.65	廊坊市第四中学计算机采购项目	计算机和运营平台	事业单位	/	/	116.00	公开招标	2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	102.65	验收合格 100%	116.00
56	客户 28	101.66	信息平台建设项目	技术开发	民营企业	300	19	108.00	商务谈判	2021 年度	合同签订、发货、试运行、验收	已完成	101.66	硬件验收 60%，软件运行 27%，质保 3 年 13%	93.96
57	客户 29	100.57	智慧统战大数据分析视频会议项目	电子设备及系统	党政机关	/	/	80.85	公开招标	2020 年度-2021 年度	合同签订、发货、安装调试、验收	已完成	73.89	合同签订 60%，验收 30%，运行 1 个月后支付 10%	72.76

注：上述数据归集以客户为口径，项目选取了本年收入金额最大的项目。对于涉密业务，未披露合同全部节点及结算节点。

2022 年销售收入 100 万元以上客户基本情况：

单位：万元

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日主要项目回款情况
1	客户 1	8,855.20	**医院迁建项目智慧医院集成系统设计项目	智慧医院设备	事业单位	/	/	10,000.00	公开招标	2021 年度-2022 年度	合同签订、验收、安装调试、付款	已完成	8,855.20	合同签订 30%，收到发票 20%，设备安装完成 40%，验收合格 5%，验收满一年收到发票 5%	7,037.38
2	廊坊市公安局	2,918.44	廊坊市公安局视频实战应用平台项目-A 包公安基础环境技术项目	办公软件、电子设备等	党政机关	/	/	3,000.15	公开招标	2022 年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	2,170.65	自合同签订后第二年起，第一年 40%，第二年 30%，第三年 30%。	100.00
3	客户 2	1,375.51	**局审批大厅信息化建设项目	系统软件、电子设备等	国有企业	/	1206	669.30	公开招标	2022 年度	合同签订、交货、验收、安装调试、付款	已完成	596.07	到货支付 40%，项目验收支付 55%，质保金 5%	669.30
4	客户 3	1,117.56	**医院迁建项目智慧建筑专项工程项目采购安装	网络安全设备	国有企业	68053.389	583	1,244.58	商务谈判	2022 年度	合同签订、开工、竣工、付款	已完成	1,117.56	人员进场 30%，设备进场 50%，调试验收支付到 95%，质保 5%	995.66

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
5	客户4	1,003.14	**区**项目（一期）	系统软件、电子设备等	事业单位	/	/	1,132.21	公开招标	2022年度	-	已完成	1,003.14	-	1,132.21
6	北京大兴国际机场临空经济区（廊坊）管理委员会	802.65	北京大兴国际机场经济区（廊坊）管理委员会九年一贯制学校智慧校园项目	智慧教室设备等	党政机关	/	/	868.56	公开招标	2022年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	771.39	验收合格90%，培训完成出具合格证明10%。	868.56
7	浪潮通信技术有限公司	657.67	湖南省水运事务中心设备采购项目	办公软件、电子设备等	国有企业	21610.8247	6	743.17	商务谈判	2022年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	657.67	收到专用发票100%	743.17
8	客户5	576.26	智慧招商平台服务项目	软件开发、网络电子设备、硬件设备等	国有企业	130271.26	437	575.55	公开招标	2022年度	合同签订、发货、验收、保付、付款	已完成	542.71	甲方收款后第一年度30%，第二年度30%，第三年度40%。	0.00

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
9	廊坊卫生职业学院	450.63	廊坊卫生职业学院阶梯楼、一号实验楼教学设备购置项目	智慧教室设备等	事业单位	/	/	437.40	公开招标	2022年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	388.79	2022年4月上旬支付66.53%，291万元，验收合格剩余33.47%	437.40
10	廊坊市人民防空办公室	330.76	廊坊市人民防空办公室廊坊人防工程综合管理系统建设项目一期	软件开发、网络电子设备等	党政机关	/	/	230.00	公开招标	2021年度-2022年度	合同签订、质保、交货、验收、付款	已完成	213.65	合同签订50%，验收合格47%，2年质保期满质保金3%。	230.00
11	客户6	222.30	**集团OA协同办公系统建设项目	办公软件、电子设备等	国有企业	500000	107	141.78	公开招标	2021年度-2022年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	87.44	合同签订50%，验收合格45%，验收合格满1年质量保证金5%。	141.78
12	三河市公安局	217.86	三河市公安局移动警务核查终端设备采购项目	移动警务运维服务	党政机关	/	/	538.55	公开招标	2019年度-2022年度	合同签订、交货、质保、付款	已完成	106.43	验收合格50%，一年后二次验收合格后拨付剩余50%。	538.50
13	客户7	178.54	**处出租汽车服务管理信息系统运维项目五期	运维服务	事业单位	/	/	187.70	公开招标	2021.10-2022.11	合同签订、验收、付款	已完成	147.56	合同签订20%，两次考核通过各35%，验收合格10%。	187.70

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
14	天津市科立通科技有限公司	170.62	天津市科立通科技有限公司采购项目	软件开发、网络电子设备、硬件设备等	民营企业	1000	0	192.80	商务谈判	2022年度	合同签订、质保、交货、验收、付款	已完成	170.62	合同签订收到货物付100%	192.80
15	客户8	168.66	**局移动警务查询系统及通信服务项目	移动警务运维服务	党政机关	/	/	框架合同	公开招标	2018年度-2022年度	合同签订、付款	已完成	81.43	签订合同支付金额等价于当年项目约定消费金额，以后每年在合同签署日期前10个工作日内支付当年费用。	187.59
16	客户9	161.73	零售	技术服务、电子产品等	国有企业	200000	932	170.73	商务谈判	2022年度	合同签订、付款	已完成	161.73	成果交付100%	170.73
17	客户10	157.12	**院**项目	系统软件、电子设备等	党政机关	/	/	177.50	公开招标	2022年度	-	已完成	157.08	-	0.00
18	客户11	148.21	**局视频专网安全建设项目	安全审计系统等	党政机关	/	/	143.00	公开招标	2022年度	-	已完成	127.04	-	68.23

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
19	客户12	146.65	三级平台运维服务项目	运维服务	党政机关	/	/	143.80	公开招标	2021.12-2022.12	合同签订、验收、付款	已完成	135.66	验收合格100%	0.00
20	廊坊市第七中学	145.55	廊坊市第七中学人工智能实训室项目	智慧教室设备等	事业单位	/	/	96.60	公开招标	2022年度	合同签订、交货、验收、付款	已完成	85.75	签订合同，交付保证金10%，收款100%，验收完成，退还保证金	96.60
21	客户13	139.51	**局工资管理信息系统并入大组工网项目	电子产品等	党政机关	/	/	74.60	公开招标	2022年度	-	已完成	66.26	-	74.60
22	客户14	139.10	网络搭建和安防、监控、防护检测设备实施升级项目	软件开发、网络电子设备等	国有企业	300000	52	154.52	公开招标	2022年度	-	已完成	139.10	-	154.52
23	客户15	138.03	**公司鲲鹏CPU服务器框架采购项目	软件开发、网络电子设备等	国有企业	577000	1818	框架合同	公开招标	2022年度	合同签订、交付、签收、安装、验收、付款	已完成	108.42	安装调试验收合格95%，稳定运行1年5%	122.51
24	客户16	126.48	**局廊坊市政企直通服务平台运维项目	运维服务	党政机关	/	/	133.80	公开招标	2021.8-2022.8	合同签订、付款	已完成	84.15	签署合同80%，项目运营完成且绩效评价合格20%	133.50

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
25	客户17	114.91	**局国家医保信息平台市级网络安全、机房日常、视频会议运维项目	运维服务	民营企业	5000	368	185.40	商务谈判	2022.9-2023.9	合同签订、验收、付款	已完成	58.30	合同签订60%，验收合格40%。	185.40
26	客户18	107.70	政府指挥中心信息化运维项目	运维服务	党政机关	/	/	119.88	公开招标	2021.12-2023.2	合同签订、验收、付款	已完成	86.70	签订合同20%，2022年起，每季度首月20%	119.88
27	廊坊市第十二中学	100.52	廊坊市第十二中学专用教室提升项目	智慧教室设备等	事业单位	/	/	113.59	公开招标	2022年度	合同签订、交货、验收、质保、付款	已完成	100.52	签订合同50%，验收合格50%	113.59

注：上述数据归集以客户为口径，项目选取了本年收入金额最大的项目，对于涉密业务，未披露合同全部节点及结算节点。

2023 年销售收入 100 万元以上客户基本情况:

单位: 万元

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点(截至目前)	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
1	客户 1	1,122.64	鹿泉区**项目(二期)	办公软件、电子设备等	事业单位	/	/	1,265.89	公开招标	2023 年度	-	已完成	1,122.64	-	1,062.71
2	廊坊市广阳区教育和体育局	899.88	廊坊市第十九小学薄弱环节改善教育配备项目	多媒体	党政机关	/	/	484.02	公开招标	2021-2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	434.80	合同签订30%，验收合格65%,5%保证金。	484.00
3	客户 2	782.14	**局新建校教育装备采购项目 A 包项目	多媒体、电子设备等	国有企业	/	29	773.92	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	691.97	开具发票后7日内向乙方支付合同款的100%	376.12
4	客户 3	662.00	廊坊市智慧人防**项目	电子设备等	国有企业	/	210	756.66	公开招标	2023 年度	-	已完成	661.85	-	756.66
5	客户 4	646.98	智慧人社运维服务	运维服务	国有企业	577000	1818	488.06	商务谈判	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	460.43	合同生效50%，提供服务达到180个自然日合同价款的45%，服务期满5%。	488.06

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
6	廊坊市民政局	519.71	廊坊市民政局智慧养老服务体系建设项目	电子设备	党政机关	/	/	465.27	公开招标	2022-2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	442.74	合同签订后，乙方开据足额合法发票，甲方100%将项目款项支付乙方。	465.27
7	客户5	511.62	**局公交智慧防控平台项目	网络安全设备	党政机关	/	/	79.59	公开招标	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	74.18	签订合同后支付合同款60%，项目验收后支付40%	79.41
8	天津市宁河区教育局	494.02	宁河区新建淮淀新市镇中学信息化设备采购项目	多媒体设备等	党政机关	/	/	558.25	公开招标	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	494.02	安装调试完毕，所有设备使用无质量问题，合同货款视情况于2-7年内付清(零利息)。	100.00
9	客户6	428.06	**中心现场指挥部建设项目	电子产品等	党政机关	/	/	188.00	公开招标	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	158.36	验收合格95%，质保期满一年5%	188.00
10	石家庄惠锦信息技术有限公司	379.61	无极县妇幼保健院母婴护理中心建设项目（一期）	电子设备	民营企业	100	0	399.46	商务谈判	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	360.74	货到付款	202.01

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
11	客户7	349.09	**局**项目	系统软件、电子设备等	党政机关	/	/	349.62	公开招标	2023 年度	-	已完成	309.86	-	0.00
12	慧鹏建设集团有限公司	339.08	国电投党校项目	多媒体设备等	民营企业	10030	120	383.16	商务谈判	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	339.08	签订合同40%，货物发货50%，调试、验收9%，剩余1%为质保金	380.06
13	廊坊市教育考试院	273.54	廊坊市教育考试院智能安检门建设项目	网络安全设备	事业单位	/	/	218.02	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	192.93	项目验收通过后，采购人一次性支付	218.02
14	河北讯联电子科技有限公司	264.07	零售	电子设备	民营企业	1010	27	298.00	商务谈判	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	264.07	对应两个合同，一个为合同签订后付87%，2023.11.29前付13%；另一个为合同签订后付100%	298.00
15	廊坊市安次区教育和体育局	221.61	廊坊市第二十九小学设备采购项目A包	多媒体、电子设备等	党政机关	/	/	155.22	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	138.86	项目验收通过后，采购人一次性支付	0.00

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
16	客户 8	217.10	数字智慧招商平台	技术开发	事业单位	/	/	242.70	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	217.10	项目验收合格 80%，验收合格日起一年后(14 个工作日内)20%	48.00
17	北京大兴国际机场临空经济区（廊坊）管理委员会	194.16	廊坊市公安局交通警察支队临空经济区大队购置警务类设备项目	移动警务终端设备	党政机关	/	/	105.83	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	90.38	签订合同 30%，合格 65%，剩余 5%为质保金	101.51
18	天津市科立通科技有限公司	190.02	集团公司流程图绘制类、项目管理类软件续采购项目	系统软件	民营企业	1000	0	160.56	商务谈判	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	142.09	合同签订后，需方收到货物十个工作日内完成付款。	160.56
19	客户 9	181.85	七个项目库全过程管理平台建设项目	技术开发	党政机关	/	/	148.42	公开招标	2023 年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	140.01	项目验收后，甲方支付给乙方合同总价款的 100%	148.42

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
20	山东科技职业学院	165.02	山东科技职业学院新建楼网络工程项目	电子设备	事业单位	/	/	190.00	公开招标	2021-2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	165.02	总金额的5%作为质保金，签订合同60%，验收合格40%，质保期满且无质量问题，质保金无息退还，	185.22
21	客户10	153.65	三级平台运维服务项目	运维服务	党政机关	/	/	141.60	公开招标	2023.1-2024.1	合同签订、发货、安装、验收	已完成	133.58	验收后支付全部费用	0.00
22	客户11	149.22	网络舆情监测系统技术升级7包-核查处置服务项目	技术服务费	党政机关	/	/	158.17	公开招标	2023年度	-	已完成	149.22	-	158.17
23	客户12	143.01	**管理处出租车服务管理信息系统运维服务项目	运维服务	事业单位	/	/	177.36	公开招标	2022.11-2023.11	合同签订、发货、安装、验收	已完成	139.43	合同签订20%两次考核通过35%，验收通过10%	146.25

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
24	客户13	141.72	**局**替代工程（三标段）项目	办公软件、电子设备等	党政机关	/	/	158.73	公开招标	2023年度	-	已完成	141.72	-	50.00
25	客户14	140.57	**局国家医保信息平台市级网络安全、机房日常、视频会议运维项目	运维服务	民营企业	5000	368	185.40	商务谈判	2022.9-2023.9	合同签订、发货、安装、验收	已完成	116.60	合同签订60%，验收40%	185.40
26	客户15	140.18	**公司办公设备采购项目	电子设备	国有企业	12000	4	4,643.88	商务谈判	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	140.18	2024.4.30前支付全部货款	4,643.88
27	廊坊市直属机关第一幼儿园	121.91	廊坊市直属机关第一幼儿园锦绣御府分园多功能厅设备购置项目	多媒体设备	事业单位	/	/	38.00	公开招标	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	33.85	验收合格付全款。	38.00
28	客户16	121.17	**公司统一身份认证管理系统软件采购项目	技术服务费	国有企业	444444.4444	2957	136.92	公开招标	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	121.17	合同签订40%，验收60%	136.92

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点（截至目前）	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
29	客户17	121.16	**局**项目	办公软件、电子设备等	党政机关	/	/	136.81	公开招标	2023年度	-	已完成	121.16	-	136.81
30	廊坊市盛中网络科技有限公司	119.31	零售	多媒体设备	民营企业	500	6	134.82	商务谈判	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	119.31	供货完成后付款	20.00
31	客户18	116.81	**大学“智慧校园”项目	服务器、电子设备等	国有企业	5000	18	132.00	商务谈判	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	116.81	验收后支付全部款项	132.00
32	客户19	103.54	爆燃公社智能化项目	电子设备等	民营企业	1130	24	88.36	商务谈判	2023年度	合同签订、发货、安装、验收	已完成	78.24	合同签订50%验收合格45%，质保金5%	5.00
33	客户20	102.17	**局**项目	办公软件、电子设备等	党政机关	/	/	43.21	公开招标	2023年度	-	已完成	38.28	-	0.00

注：上述数据归集以客户为口径，项目选取了本年收入金额最大的项目，对于涉密业务，未披露合同全部节点及结算节点。

2024 年销售收入 100 万元以上客户基本情况:

单位: 万元

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至 2025 年 7 月 19 日 主要项目回款情况
1	北京城建智控科技股份有限公司	4,801.86	北京城建智控-服务器及网络安全设备和服务采购项目	服务器、网络安全设备等	国有企业	13,624.35	583	5,420.81	商务谈判	2024 年度	合同签订、交付、安装调试、付款	已完成	4,801.86	合同签订 10%，货物交付 90%	3,542.08
2	客户 1	979.29	信息化工程项目物资采购项目	机房电子设备等	国有企业	380,000	343	1,106.60	商务谈判	2024 年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	979.29	完成 40%的货物安装支付 40%，全部安装 30%，验收 25%，质保期满 5%	719.19
3	客户 2	913.00	**局政务中心新址信息化设备采购项目	机房设备、广播设备、监控设备、自助终端设备	国有企业	/	210	1,019.66	公开招标	2024 年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	907.04	签订合同 25%，验收合格 75%	637.10
4	客户 3	452.37	**大学**项目	服务器等	事业单位	/	/	425.84	公开招标	2024 年度	-	已完成	376.28	-	425.20

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
5	客户4	341.91	**局**项目	移动警务终端及运维服务	党政机关	/	/	99.00	公开招标	2024.7-2025.7	-	履约中	38.92	-	59.40
6	客户5	331.06	**大队建设测速及违法抓拍项目	道路测速及抓拍电子设备等	党政机关	/	/	368.70	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	330.38	验收合格97%，验收合格之日起一年后3%	353.12
7	客户6	321.68	信息化改造工程项目	办公软件、电子设备等	党政机关	/	/	363.50	公开招标	2024年度	-	已完成	321.68	-	327.15
8	客户7	275.98	**部智慧党建综合服务系统采购项目	软件开发、网络电子设备等	党政机关	/	/	298.74	公开招标	2024年度	合同签订、验收、付款	已完成	275.98	验收合格100%	0.00
9	客户8	259.66	**局灾后恢复重建提升防灾减灾能力项目设备购置	电子设备、机房网络设备等	党政机关	/	/	255.06	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	226.39	合同签订30%;硬件设备到货签收40%;项目验收30%	255.06
10	客户9	247.34	**局**项目	系统软件、电子设备等	党政机关	/	/	255.06	公开招标	2024年度	-	已完成	226.98	-	255.06

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
11	天津市宁河区教育局	216.03	2022年宁河区北淮淀新市镇新建中学教学设备购置项目（一）第三包	多媒体设备等	党政机关	/	/	134.65	公开招标	2022-2024年度	合同签订、合同履行、付款	已完成	119.16	验收合格后视财政拨款情况于2-7年内付清	30.00
12	客户10	211.29	**局电子围栏建设项目	电子设备	党政机关	/	/	169.80	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	141.21	验收合格97%，自验收合格之日起一年后3%	164.71
13	客户11	179.97	**法院多媒体中心建设项目	电子设备	国有企业	/	18,373	203.37	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	179.97	验收合格95%，质(维)保期结束5%	193.20
14	客户12	172.13	**局身份认证与授权管理系统及电子签章建设项目	系统软件、技术服务	国有企业	/	29	217.60	商务谈判	2024年度	合同签订、交付、付款	已完成	172.13	验收合格100%	202.73
15	客户13	165.91	**局*项目	监控设备、电子设备等	党政机关	/	/	143.50	公开招标	2024年度	-	已完成	127.38	-	143.50

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
16	廊坊市第二十一中学	160.97	廊坊市第二十一中学教育教学装备采购项目B包	机房电子设备等	事业单位	/	/	181.80	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	160.97	验收合格100%	181.80
17	客户14	148.84	乡村三级平台运维服务项目（2024年）	运维服务	党政机关	/	/	139.80	公开招标	2024年度	合同签订、履行服务、付款	已完成	131.89	验收合格100%	0.00
18	客户15	144.11	**小学教学多媒体设备及专业教室软硬件设备采购项目	办公软件、电子设备等	事业单位	/	/	101.35	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	89.69	验收合格100%;	101.35
19	客户16	135.55	**局国家医保信息平台市级网络安全、机房日常、视频会议运维项目	运维服务	民营企业	5000	368	152.40	商务谈判	2023.11-2024-11	合同签订、履行服务、付款	已完成	119.81	合同签订付款80%;合同期满一年并验收合格后20%	152.40
20	客户17	134.57	**局警务通终端设备采购项目	移动警务终端设备	党政机关	/	/	75.31	商务谈判	2024年度	合同签订、履行服务、付款	已完成	66.65	2024.6.30付34%, 2024.12.31付66%	75.31

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
21	客户18	134.08	**委员会办公室**项目	电子设备	党政机关	/	/	151.51	公开招标	2024年度	-	已完成	134.08	-	125.00
22	客户19	123.80	**委员会**项目	电子设备	党政机关	/	/	109.08	公开招标	2024年度	-	已完成	96.69	-	109.08
23	客户20	120.33	智慧园区项目-倾斜摄影、VR实景	电子产品、办公软件等	国有企业	130271.26	437	114.00	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	107.55	初验合格40%、终验合格42%、质保期满2年9%、质保期满3年9%	11.40
24	淮南平圩第三发电有限责任公司	119.45	平圩三电#5、6机组DCS系统网络安全防护升级改造项目	办公软件	国有企业	157180	596	134.98	公开招标	2024年度	合同签订、交付、验收、付款	已完成	119.45	验收合格90%，质量保证期后10%	121.48
25	客户21	116.48	**部基层社会治理信息化智慧中心项目	软件开发服务	民营企业	100	0	141.04	商务谈判	2024.7-2025.6	合同签订、交付、验收、付款	已完成	116.48	技术开发验收合格75%，运行服务期满25%	141.04

序号	客户名称	本期收入总额	主要项目名称	产品或服务内容	客户类型	注册资本	社保缴纳人数	主要项目合同额	订单获取方式	合同执行期间	合同全部节点	所处节点	主要项目收入金额	结算节点	截至2025年7月19日主要项目回款情况
26	客户22	102.17	**医院迁建项目智慧医院集成系统设计项目	电子设备、软件开发等	事业单位	/	/	10,000.00	公开招标	2024年度	合同签订、验收、安装调试、付款	已完成	83.01	合同签订30%，主要设备运输完成20%，安装完成40%，验收合格5%，验收合格1年后5%。	7,037.38

注：上述数据归集以客户为口径，项目选取了本年收入金额最大的项目，对于涉密业务，未披露合同全部节点及结算节点。

2、分析说明本期销售集中度大幅增加的原因，相关业务的客户结构、回款特征是否发生显著变化，是否存在提前确认收入的情况

2021-2024 年，公司前五大客户集中度分别为 35.90%、63.93%、27.17%和 49.18%，公司主要从事智慧城市业务，客户类型一般以政府机关、事业单位及大型国企等财政资金类客户为主，以项目形式承接业务。客户的招投标项目存在市场随机性而非计划性的特点，收入主要取决于公司中标情况、合同签订情况以及项目进展情况。智慧城市业务的部分项目合同体量较大，容易导致公司单个客户的收入占比较高。

根据上市以来销售收入 100 万元以上客户的基本情况，客户结构情况如下：

单位：个

年份	党政机关	事业单位	国有企业	民营企业	合计
2021	30	14	4	9	57
2022	11	6	8	2	27
2023	14	6	6	7	33
2024	13	4	7	2	26

公司销售合同中，结算进度一般会涉及合同签订、货物到场交付、项目验收及质保等环节，具体的结算进度及支付比例依据双方谈判结果在合同中确定，不同的项目合同之间存在一定的差异。整体来看，公司与主要客户的款项结算逻辑及核心特征未发生重大变化，且从公司客户结构情况来看，客户仍以政府机关、事业单位及大型国企为主，未发现明显变化。

综上，公司上市以来，客户结构及回款特征未发生重大变化，公司严格按照不同业务类型的收入确认政策进行入账，不存在提前确认收入的情况。

（四）说明主要客户、供应商与你公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董监高是否存在关联关系或资金往来

经自查，主要客户及供应商与公司不存在关联关系，与控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董监高不存在关联关系或资金往来。

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报

表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

- 1、对与采购相关的内部控制进行了解与测试；
- 2、与公司财务及业务人员进行问询，了解公司业务模式、业务获取方式、交易合作背景等，分析不同业务类型下商品采购、货物交付验收的模式以及收入控制权转移的时点等；
- 3、获取物流数据，将物流数据与账面收发存记录进行核对，将采购商品账面入账情况与存货收发存以及采购入库单进行核对；
- 4、获取主要供应商采购合同与银行交易流水，将采购合同及付款情况与账面进行核对，检查业务的真实性；
- 5、对供应商实施函证程序；
- 6、根据不同收入类型选择不同样本，收集销售合同，检查验收确认单、货物出库单、银行收款等情况，复核收入确认的准确性；
- 7、对重要的合同项目与客户实施函证及实地走访程序，验证项目实施情况与收款真实性；
- 8、获取公司各报告期的收入分客户明细，分析客户结构是否存在异常；
- 9、对收入实施截止性测试，获取资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对项目合同、货物出库单、项目验收单等原始单据，结合应收账款函证及项目收款情况，评价收入是否记入在恰当的期间，是否存在未满足收入确认条件而提前确认收入的情形；
- 10、获取董监高名单及相关管理层声明，查询公司主要客户及供应商的工商信息，以了解交易是否存在异常情形，并核查主要客户、供应商与公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董监高是否存在关联关系或资金往来。

供应商函证具体情况如下：

单位：万元

供应商函证情况	应付账款	预付账款
发函数量	94.00	2.00
发函覆盖金额	4,992.15	238.19
总金额	6,262.83	287.48
发函占总金额比例	79.71%	82.85%
回函数量	73.00	2.00
回函金额	3,264.19	238.19

供应商函证情况	应付账款	预付账款
回函占总金额比例	52.12%	82.85%
未回函执行具体替代程序及结果	未回函已执行替代程序，替代结果可确认	未回函已执行替代程序，替代结果可确认

客户函证具体情况如下：

单位：万元

客户函证情况	应收账款	合同负债
发函数量	73.00	8.00
发函覆盖金额	28,167.07	289.62
总金额	31,556.91	647.46
发函占总金额比例	89.26%	44.73%
回函数量	61.00	6.00
回函金额	27,123.38	158.66
回函占总金额比例	85.95%	24.51%
未回函执行具体替代程序及结果	未回函已执行替代程序，替代结果可确认	未回函已执行替代程序，替代结果可确认

注 1：函证控制情况

现场函证由企业财务或业务人员陪同审计人员前往客户现场进行函证，通过工商或地图查询以及访谈等方式确认被函证客户的真实性。邮寄函证由公司提供函证信息，审计人员对比被函证单位的函证信息与工商信息，对函证信息与工商信息不一致的单位核实其差异原因。盖章询证函由审计人员邮寄发往本所函证中心进行发函，函证回函均由被函证单位直接邮寄至本所函证中心。审计人员对所有函证过程均实施了有效控制，函证过程中未发现存在重大异常。

注 2：替代程序情况

审计人员已对未回函供应商往来执行替代测试，未发现存在重大异常，替代结果可以确认。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 3、关于应收账款

你公司期末应收账款余额 3.16 亿元。根据报表附注，账龄 1 年以内应收账款期末余额 1.04 亿元，账龄 1 年以上应收账款期末余额 2.11 亿元，长账龄款项呈逐年增长趋势。

请你公司：

（1）列示账龄一年以上且期末账面余额的款项大于 100 万元应收账款的欠款方的基本情况，包括但不限于欠款方名称、是否被列为失信被执行人、与你公司、大股东、董监高是否存在关联关系，同步说明相关款项对应的产品或服务内容、合同金额、订单获取方式、收入确认政策、依据、金额、时点、已回款金额、逾期情况、催收措施等；

（2）结合业务模式、期后回款、同行业可比公司等的情况，说明公司一年以上账龄的应收账款持续增长的原因及合理性，并分析说明客户回款特征是否发生显著变化，坏账计提是否充分。

公司回复：

（一）列示账龄一年以上且期末账面余额的款项大于 100 万元应收账款的欠款方的基本情况，包括但不限于欠款方名称、是否被列为失信被执行人、与你公司、大股东、董监高是否存在关联关系，同步说明相关款项对应的产品或服务内容、合同金额、订单获取方式、收入确认政策、依据、金额、时点、已回款金额、逾期情况、催收措施等

2024 年末账龄一年以上且期末账面余额的款项大于 100 万元应收账款的欠款方的基本情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	应收账款余额	1 年以上应收账款余额	是否被列为失信被执行人	与公司、大股东、董监高是否存在关联关系	对应的主要项目情况									截至 2024.12.31 逾期金额
						主要项目名称	产品或服务内容	主要项目合同金额	订单获取方式	收入确认政策	收入确认依据	收入确认金额	收入确认时点	主要项目截至 2025.7.19 项目已回款金额	
1	客户 1	3,902.76	3,898.76	否	否	隆化县智慧城市 PPP 建设项目	电子设备、监控设备等	6,700.50	公开招标	按验收时点确认	验收单	6,108.84	2020 年	2,797.75	3,902.76
2	客户 2	2,878.14	2,793.66	否	否	无极县医院迁建项目智慧医院集成系统设计项目	智慧医院设备	10,000.00	公开招标	按验收时点确认、按服务进度确认	验收单、服务进度	9,024.53	2022-2025 年	7,037.38	2,878.14
3	廊坊市公安局	2,816.12	2,467.75	否	否	廊坊市公安局视频实战应用平台项目-A 包公安基础环境技术项目	办公软件、电子设备等	3,000.15	公开招标	按验收时点确认、按服务进度确认	验收单、服务进度	2,548.43	2022-2025 年	100.00	2,816.12
4	三河市公安局	2,402.59	2,372.67	否	否	三河市公安局警务大数据智能平台第一部分全新规划升级社会治安视频监控政府采购项目	监控设备等	15,953.26	公开招标	按验收时点确认	验收单	14,226.46	2019 年	13,634.70	2,402.59

序号	客户名称	应收账款余额	1年以上应收账款余额	是否被列为失信被执行人	与公司、大股东、董监高是否存在关联关系	对应的主要项目情况									截至2024.12.31逾期金额
						主要项目名称	产品或服务内容	主要项目合同金额	订单获取方式	收入确认政策	收入确认依据	收入确认金额	收入确认时点	主要项目截至2025.7.19项目已回款金额	
5	客户3	2,223.56	2,204.06	否	否	香河县智慧城市二期建设项目	电子设备及技术服务	3,091.34	公开招标	按验收时点确认	验收单	2,772.07	2021年	700.00	2,223.56
6	客户4	773.92	773.92	否	否	广阳区教育和体育局新建校教育装备采购项目A包项目	多媒体、电子设备等	773.92	公开招标	按验收时点确认	验收单	691.97	2023年	376.12	773.92
7	客户5	669.90	575.55	否	否	智慧招商平台服务项目	软件开发、网络电子设备、硬件设备等	575.55	公开招标	按验收时点确认	验收单	542.71	2022年	-	669.90
8	天津市宁河区教育局	677.36	473.74	否	否	宁河区新建淮淀新市镇中学信息化设备采购项目	多媒体设备等	558.25	公开招标	按验收时点确认	验收单	494.02	2023年	100.00	677.36
9	客户6	582.77	424.77	否	否	永清县乡村三级平台运维服务项目	运维服务	143.80	公开招标	按服务进度确认	服务进度	135.66	2022年	-	582.77
10	中共固安县委宣传部	407.90	407.90	否	否	固安县融媒体中心建设项目	电子设备等	1,435.27	公开招标	按验收时点确认	验收单	1,273.19	2019年	1,027.37	407.90

序号	客户名称	应收账款余额	1年以上应收账款余额	是否被列为失信被执行人	与公司、大股东、董监高是否存在关联关系	对应的主要项目情况									截至2024.12.31逾期金额
						主要项目名称	产品或服务内容	主要项目合同金额	订单获取方式	收入确认政策	收入确认依据	收入确认金额	收入确认时点	主要项目截至2025.7.19项目已回款金额	
11	客户 7	406.36	406.36	否	否	鹿泉区 XX 项目（二期）	办公软件、电子设备等	1,265.89	公开招标	按验收时点确认	验收单	1,122.64	2023 年	1,062.71	406.36
12	客户 8	419.07	367.52	否	否	永清县公安局**项目	系统软件、电子设备等	349.62	公开招标	按验收时点确认	验收单	309.86	2023 年	-	419.07
13	客户 9	330.67	330.67	否	否	河北省廊坊市中级人民法院**项目	电子设备及系统	3,063.36	公开招标	按验收时点确认	验收单	2,712.98	2021 年	2,910.19	330.67
14	三河市公安局交通警察大队	261.74	260.74	否	否	三河市公安局交通警察大队道路交通安全科技安防设备项目	电子设备等	3,888.83	公开招标	按验收时点确认	验收单	3,524.56	2020 年	3,627.09	261.74
15	客户 10	250.63	250.63	否	否	永清县公安局**会议室项目	电子设备及技术服务	136.23	商务谈判	按验收时点确认	验收单	124.69	2021 年	-	250.63
16	固安县公安局	229.79	229.79	否	否	固安县公安局公共安全视频图像智能化应用平台建设项目	系统软件等	429.42	公开招标	按验收时点确认	验收单	380.36	2019 年	429.17	229.79

序号	客户名称	应收账款余额	1年以上应收账款余额	是否被列为失信被执行人	与公司、大股东、董监高是否存在关联关系	对应的主要项目情况									截至2024.12.31逾期金额
						主要项目名称	产品或服务内容	主要项目合同金额	订单获取方式	收入确认政策	收入确认依据	收入确认金额	收入确认时点	主要项目截至2025.7.19项目已回款金额	
17	廊坊市安次区教育和体育局	230.72	227.21	否	否	廊坊市第二十九小学设备采购项目A包	多媒体、电子设备等	155.22	公开招标	按验收时点确认	验收单	138.86	2023年	-	230.72
18	石家庄惠锦信息技术有限公司	254.91	197.44	否	否	无极县妇幼保健院母婴护理中心建设项目（一期）	电子设备	399.46	商务谈判	按验收时点确认	验收单	360.74	2023年	202.01	254.91
19	客户 11	199.63	191.16	否	否	三河数字智慧招商平台	技术开发	242.70	公开招标	按验收时点确认	验收单	220.64	2023年	48.00	199.63
20	客户 12	186.69	186.69	否	否	无极县医院迁建项目智慧建筑专项工程项目采购安装	网络安全设备	1,244.58	商务谈判	按验收时点确认	验收单	1,117.56	2022年	995.66	186.69
21	客户 13	158.73	158.73	否	否	霸州市深化**替代工程（三标段）项目	办公软件、电子设备等	158.73	公开招标	按验收时点确认	验收单	141.72	2023年	50.00	158.73
22	廊坊市盛中网络科技有限公司	114.82	114.82	否	否	零售	电子设备等	134.82	商务谈判	按签收时点确认	签收单	119.31	2023年	20.00	114.82

序号	客户名称	应收账款余额	1年以上应收账款余额	是否被列为失信被执行人	与公司、大股东、董监高是否存在关联关系	对应的主要项目情况									截至2024.12.31逾期金额
						主要项目名称	产品或服务内容	主要项目合同金额	订单获取方式	收入确认政策	收入确认依据	收入确认金额	收入确认时点	主要项目截至2025.7.19项目已回款金额	
23	客户 14	200.88	110.61	否	否	爆燃公社智能化项目	电子设备等	88.36	商务谈判	按验收时点确认	验收单	78.24	2023年	5.00	200.88
合计		20,579.66	19,425.15					53,789.26				48,170.04		35,123.15	20,579.66

应收账款的催收措施包括：对于财政资金类客户，鉴于其特殊性，公司在催收应收账款时，催收措施多以商业催收（包括但不限于电话催收、上门催收、发工作联系函件催收等）为主；对于其他类型的应收账款客户，公司除通过商业催收外，还会审慎决策，适时应用法律程序（包括但不限于律师函催收、诉讼索赔、仲裁等）予以催收。

（二）结合业务模式、期后回款、同行业可比公司等的情况，说明公司一年以上账龄的应收账款持续增长的原因及合理性，并分析说明客户回款特征是否发生显著变化，坏账计提是否充分

截至 2024 年 12 月 31 日，公司一年以上账龄的应收账款期末余额为 21,126.02 万元，较 2023 年末增加了 2,491.66 万元，具体分析如下：

1、业务模式、期后回款情况

公司主要业务为智慧城市规划、建设、运营一体化服务，客户主要为政府机关、事业单位及大中型企业，公司销售模式主要为直销，通过公开招投标及商业谈判等方式承接项目。截至 2025 年 7 月 19 日，公司应收账款期后回款金额为 6,154.16 万元。

2、同行业可比公司情况

公司与同行业可比公司一年以上账龄的应收账款情况对比情况：

账龄	众诚科技	恒锋信息	科创信息	启奥科技	平均值	志晟信息
1 年以上应收账款占比	55.93%	65.80%	73.93%	62.44%	64.52%	66.95%
1 年以上应收账款增长率	49.34%	30.57%	-4.65%	-11.32%	15.99%	13.37%

公司与同行业可比公司应收账款坏账计提比例对比情况：

账龄	众诚科技	恒锋信息	科创信息	启奥科技	平均值	志晟信息
1 年以内	5.00%	6.63%	5.00%	3.00%	4.91%	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	15.00%	14.61%	10.00%	10.00%	12.40%	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	65.00%	23.15%	20.00%	30.00%	34.54%	50.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	95.00%	33.19%	50.00%	50.00%	57.05%	100.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	100.00%	52.40%	80.00%	80.00%	78.10%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

由上表可知，经与同行业可比公司对比：

- （1）一年以上账龄的应收账款占比和同期变动比例与同行业可比公司基本趋同；
- （2）公司 1 年以内、1 年至 2 年（含 2 年）的坏账计提比例接近于同行业可比公司；2 年以上的坏账计提比例高于同行业可比公司，坏账计提充分。

由于公司主要从事智慧城市业务，公司一年以上账龄的应收账款的欠款方主要为政府机关、事业单位及大型国企等财政资金类客户，受整体社会经济增速放缓及财政资金投向调整影响，财政资金类客户回款速度放缓，结算周期延长，使得一年以上账龄的应收账款

持续增长，但这部分客户的信用风险较低，发生实质性违约导致应收款项无法收回的风险较小，回款特征未发生显著变化。

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

1、查询公司主要客户工商信息，核实其是否被列为失信被执行人，以及与公司、大股东、董监高是否存在关联关系；

2、了解公司的信用政策情况，获取主要客户的销售合同，了解结算方式与周期，客户未回款的原因；

3、对公司营业收入实施检查，根据不同收入类型选择不同样本，收集销售合同，检查验收确认单、货物出库单、银行收款等情况，复核收入确认的准确性；

4、对重要的合同项目与客户实施函证及实地走访程序，验证项目实施情况与收款真实性；

5、对未回款的销售客户与合同实施期后回款检查；

6、获取公司坏账准备计算表，结合公司坏账准备计提政策及同行业上市公司的坏账准备计提情况，核查应收账款坏账准备计提是否充分。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 4、关于销售费用与管理费用

2021-2024 年，你公司销售费用、管理费用合计数分别为 4,303.32 万元、3,982.89 万元、4,499.56 万元、4,347.42 万元，占营业收入的比重分别为 15.34%、16.67%、29.71%、28.55%，占比呈增长趋势，且较公开发行报告期（2018 年-2020 年）平均的 11.16%显著增加。

根据各期报表附注，2018 年-2024 年你公司销售费用下职工薪酬分别为 786.22 万元、782.07 万元、939.84 万元、1,108.58 万元、1,308.08 万元、1,423.80 万元、1,349.94 万元。

根据已披露文件，2020 年-2024 年，销售人员数量分别为 25 人、20 人、19 人、17 人、13 人，人均薪酬费用分别为 37.59 万元、55.43 万元、68.85 万元、83.75 万元、103.84 万元。

根据本期报表附注，销售费用下折旧与摊销、服务费分别为 92.10 万元、121.26 万元，分别同比变动 149.52%、-4.53%；管理费用下折旧与摊销、其他费用分别为 640.35 万元、312.89 万元，分别同比增长 36.89%、39.80%。

请你公司：

（1）结合期间费用的主要构成情况、业务模式特点和收入规模，说明公司 2021 年上市以来销售费用与管理费用占营业收入的比重持续增长，且较公开发行报告期显著较高的原因及合理性，是否存在调节生产成本和期间费用的情形，是否存在关联方代垫费用的情形；

（2）结合薪酬政策、业务拓展、销售人员绩效考核、社保公积金缴纳情况等，说明在营业收入持续下降的情况下销售人员人均职工薪酬持续增长的原因及合理性，是否存在通过发放职工薪酬向关联方利益输送的情况；

（3）说明本期内折旧与摊销费用同比大幅增长的原因及合理性；说明销售费用下服务费、管理费用下其他费用的具体情况，包括但不限于费用支出明细、用途、支付对象等。

公司回复：

（一）结合期间费用的主要构成情况、业务模式特点和收入规模，说明公司 2021 年上市以来销售费用与管理费用占营业收入的比重持续增长，且较公开发行报告期显著较高的原因及合理性，是否存在调节生产成本和期间费用的情形，是否存在关联方代垫费用的情形

1、结合期间费用的主要构成情况、业务模式特点和收入规模，说明公司 2021 年上市以来销售费用与管理费用占营业收入的比重持续增长，且较公开发行报告期显著较高的原因及合理性

2021-2024 年销售费用和管理费用的主要构成情况及收入规模如下：

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	2022 年	2021 年
职工薪酬	2,605.35	2,602.83	2,342.11	2,252.81
折旧与摊销	732.46	504.69	484.04	464.45
市内交通费	84.70	77.36	69.95	103.55

项目	2024 年	2023 年	2022 年	2021 年
业务招待费	180.46	319.27	275.37	316.44
广告费	26.27	32.78	23.11	45.08
差旅费	28.05	61.82	23.48	35.19
服务费	121.26	99.01	82.16	178.80
办公费	43.17	150.49	140.05	142.66
租赁费	20.86	166.79	153.28	183.21
咨询费	141.86	190.72	140.35	237.11
其他	363.00	293.81	249.00	344.03
合计	4,347.42	4,499.56	3,982.89	4,303.32
营业收入	15,225.02	15,142.84	23,886.82	28,059.97
销售费用和管理费用占营业收入比重	28.55%	29.71%	16.67%	15.34%
毛利率	17.94%	29.42%	25.32%	36.80%

从上表可知，2021-2024 年公司销售费用、管理费用合计数分别为 4,303.32 万元、3,982.89 万元、4,499.56 万元、4,347.42 万元，整体变动幅度不大。受经济增速放缓、财政资金投向调整、行业景气度下降等宏观因素，以及市场竞争加剧、公司业务战略转型、项目承接策略调整等综合因素影响，2021-2023 年公司营业收入呈现逐年下降趋势，但公司一直遵循维护现有客户群体以及深耕未来市场的理念，尽管面临市场竞争重重压力，在寻找未来商机和寻求业务战略转型方面，也一直保持着应有的投入，并未消减在费用方面的有效支出，因此虽收入下降但销售费用与管理费用占营业收入的比重处于增长态势。

公司 2021 年上市以来，销售费用与管理费用占营业收入的比重较公开发行报告期增长，主要系由于上市后公司营业收入下降，以及为应对经济增速放缓、财政资金投向调整、行业景气度下降以及市场竞争加剧等因素影响，满足公司战略转型及项目承接策略调整需要，上市后公司相关投入增加所致，具有合理性。

公司设有完善的财务核算制度，财务人员严格遵循费用属性与成本对象的相关性原则合理区分费用，不存在调节生产成本和期间费用的情形，除董监高人员涉及部分先行代垫后期据实报销差旅费等日常费用开支的情形外，不存在其他关联方代垫费用的情况。

（二）结合薪酬政策、业务拓展、销售人员绩效考核、社保公积金缴纳情况等，说明在营业收入持续下降的情况下销售人员人均职工薪酬持续增长的原因及合理性，是否存在

通过发放职工薪酬向关联方利益输送的情况

根据公司相关薪酬管理制度，销售费用中人员薪酬由固定工资、绩效工资、提成及福利补贴等部分构成，同时公司根据国家规定依规缴纳社保公积金。公司定期进行绩效考核，绩效考核结果会影响绩效工资。

公司职工薪酬计入销售费用核算范围包括销售人员的工资薪金以及项目中标或合同签订前提供售前支持的交付和运维人员的工资薪金。公司销售人员主要承担项目信息获取及招投标文件制作等职责；项目中标或合同签订之前，部分交付和运维人员主要承担项目的流动技术支持、推广业务、拓展市场及追踪商机职责。

因公司主营业务涵盖智慧城市领域的信息化项目方案设计、软件研发、系统集成、运营服务等，项目中标或合同签订前，除提供常规的项目信息获取及招标文件制作外，亦需要根据客户需求，提供相应的技术支持、产品推介等，进而获得客户的认可，提升客户的满意度，以便更好的拓展市场以及获取商机。所以项目中标或合同签订前，相应的交付及运维人员提供的是售前支持服务，对应的薪酬计入销售费用。项目中标或合同签订之后，公司交付及运维人员的工资薪金则计入项目成本。

2021-2024 年，计入销售费用的员工人数和人均薪酬：

单位：万元				
年份	2024 年	2023 年	2022 年	2021 年
销售费用-职工薪酬	1,349.94	1,423.80	1,308.08	1,108.58
计入销售费用的员工人数	128	141	147	135
计入销售费用的人均薪酬	10.55	10.10	8.90	8.21

备注：计入销售费用的员工人数=（年初人数+年末人数）/2

由上表可知，2023-2024 年较 2021-2022 年计入销售费用的人均薪酬有所上升，主要原因是：2021-2022 年，受国际重大公共卫生事件影响，公司的正常经营活动受限，全体员工不定期采取居家办公形式，公司结合考勤及业务开展情况，在高度响应政府的稳岗号召充分控制“零”裁员的基础上对相关人员的薪酬有所调减。2023-2024 年，因重大公共卫生事件结束，相关人员的出勤和业务开展逐步恢复正常，同时政府各项与职工社保公积金相关的优惠政策取消，使得员工的薪酬及社保呈现上升趋势。

综上因素，2021-2022 年因国际重大公共卫生事件影响，公司对员工薪酬发放政策进行调整，并享受社保公积金在特殊时期的优惠政策，因此 2023-2024 年计入销售费用员工人均职工薪酬较 2021-2022 年的增长存在合理性，不存在通过发放职工薪酬向关联方利益输

送的情况。

（三）说明本期内折旧与摊销费用同比大幅增长的原因及合理性；说明销售费用下服务费、管理费用下其他费用的具体情况，包括但不限于费用支出明细、用途、支付对象等

1、说明本期内折旧与摊销费用同比大幅增长的原因及合理性

本期销售费用下折旧与摊销为 92.10 万元，同比增长 149.52%；本期管理费用下折旧与摊销为 640.35 万元，同比增长 36.89%。

销售费用中的折旧与摊销较上年增长的主要原因系公司本年为了拓展智慧养老社区新增了部分长期资产，导致本期的折旧与摊销增加。

管理费用中折旧与摊销增长主要原因系公司于 2023 年四季度新购入土地并于 2023 年开始摊销，故 2024 年摊销期间较 2023 年摊销期间有所增加，使得本期管理费用折旧与摊销增加。

2、说明销售费用下服务费、管理费用下其他费用的具体情况，包括但不限于费用支出明细、用途、支付对象等

2024 年销售费用中的服务费主要系公司前期市场推广为取得销售合同发生的费用，如投标费用、推广服务等，其中主要支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
万全智业（北京）科技有限公司	20.80
三河市善祥建设项目管理有限公司	12.87
河北越泽工程项目管理有限公司	6.47
河北一平工程项目管理有限公司	6.17
知风信息技术咨询服务（河北）有限公司	5.71
廊坊市气象服务中心	3.96
廊坊市宇盛设备安装有限公司	3.95
河北铭益工程咨询有限公司	3.43
东弘广业（河北）建设项目管理有限公司	3.37
北京美刻日记科技有限公司	2.94
河北众瑞工程项目管理有限公司	2.89
甘肃鑫禾国际招标有限公司	2.63

支付对象	金额
河北企丰项目管理有限公司	2.20
河北益盈项目管理咨询有限责任公司	2.17
河北环创工程项目管理有限公司	2.02

2024 年管理费用中的其他费用主要包括物业保洁费、技术服务费、水电费、劳务费、安保费等，具体如下：

单位：万元

类别	金额
物业保洁费	60.52
技术服务费	52.79
水电费	38.57
劳务费	35.69
安保费	24.52
其他	100.81
合计	312.89

物业保洁费中主要的支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
廊坊市舒美特物业服务有限公司	39.14
廊坊市佳如物业服务有限公司	8.60
廊坊市寓诚物业服务有限公司	7.43
北京紫荆亿通物业管理有限公司	4.69

技术服务费中主要的支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
北京睿思得企业管理咨询有限公司	16.98
廊坊职业技术学院	10.00

水电费中主要的支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
国网冀北电力有限公司廊坊供电公司	35.87

劳务费中主要的支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
廊坊市众里企业管理咨询有限公司	35.69

安保费中主要的支付对象如下：

单位：万元

支付对象	金额
廊坊市万帮保安服务有限公司	24.52

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

- 1、获取公司期间费用及收入明细，了解费用与收入之间变动的原因，分析期间费用变动的合理性；
- 2、选择重要或异常的成本费用执行检查程序，获取相关支持性文件，检查会计处理是否符合企业会计准则规定；
- 3、获取关联方清单，检查是否存在关联方代垫费用的情形；
- 4、了解公司费用分配的原则与依据，评价其合理性，了解公司薪酬政策，获取公司员工花名册及工资表，分析本年与上年同期薪酬变动及社保公积金缴纳情况；
- 5、抽查薪酬发放明细及支付回单，检查发放情况与工资表是否存在不一致；
- 6、获取公司长期资产清单，检查相关折旧与摊销计提与分配的准确性。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 5、关于货币资金及往来款项

根据 2025 年一季报，你公司期末货币资金余额 435.97 万元，期末短期借款余额 4,047.51 万元。

2022 年至 2025 年一季度，你公司经营活动现金流产生的现金流量净额分别为-3,051.17 万元、-8,859.65 万元、-3,154.04 万元、-1,849.62 万元，经营活动现金流处于持续流出状态。

你公司收到的其他与经营活动有关的现金中，往来款项等本期发生额 694.61 万元，上期为 149.37 万元，支付的其他与经营活动有关的现金中，往来款项等本期发生额 16.89 万元，上期为 240.71 万元。

请你公司：

(1) 结合有息负债的利率水平、短期借款集中到期的情况、预计营运资金需求、经营活动现金流入及可自由支配货币资金等的情况，说明公司是否存在债务违约风险；说明你公司经营活动现金流的持续为负的状态是否将持续、已采取或拟采取的应对措施；

(2) 列示往来款项的具体明细，并说明发生原因及合理性。

公司回复：

(一) 结合有息负债的利率水平、短期借款集中到期的情况、预计营运资金需求、经营活动现金流入及可自由支配货币资金等的情况，说明公司是否存在债务违约风险；说明你公司经营活动现金流的持续为负的状态是否将持续、已采取或拟采取的应对措施

1、有息负债的利率水平、短期借款集中到期的情况

2025 年一季度末，有息负债的利率水平、短期借款集中到期的情况如下：

单位：万元

序号	贷款机构	贷款金额	利率	到期时间
1	廊坊市城郊农村信用合作联社	333.19	5.20%	2025-9-1
2	廊坊市城郊农村信用合作联社	228.99	5.20%	2025-9-5
3	廊坊市城郊农村信用合作联社	237.82	5.20%	2025-9-24
4	廊坊银行股份有限公司营业部	300.00	5.00%	2026-3-10
5	中国银行廊坊市广阳道支行	3,000.00	3.30%	2025-4-28
合计		4,100.00		

2025 年 4 月，公司使用经营活动产生的现金流对到期的 3000 万元贷款按时偿还，剩

余短期借款 1100 万元尚未到期，未来将以后续经营活动产生的现金流入按时偿还银行借款。

2、预计营运资金需求、经营活动现金流入及可自由支配货币资金情况

2024 年末，预计营运资金需求、经营活动现金流入及可自由支配资金情况如下：

单位：万元

项目	金额
流动资产 ①	23,121.46
货币资金 ②	2,065.66
流动负债 ③	12,481.35
短期借款 ④	3,801.27
营运资金 ⑤=①-③	10,640.11
现金支付能力 ⑥=②-④	-1,735.61
预计营运资金需求 ⑦=⑤-⑥	12,375.72
预计 2025 年经营活动现金流入（注）	17,670.75
截至 2024 年末可自由支配资金	2,065.66

注：预计 2025 年经营活动现金流入由 2022-2024 年经营活动现金流入平均值统计。

由上表及问题 1 回复可知，2025 年 6 月 30 日公司在手订单较 2024 年 6 月 30 日在手订单增加 15.45%，因此预计 2025 年经营活动现金流入加上 2024 年末可自由支配资金可以大概率覆盖预计营运资金需求。2025 年 6 月 1 日，《保障中小企业款项支付条例》正式实施，中央政策将促进机关、事业单位和大型企业及时支付中小企业款项。根据历史经验，政府类资金客户项目验收回款集中在下半年，公司已于 2025 年持续加大应收账款的催收力度，预计资金回笼态势将稳步向好，公司经营性现金流压力有望得到有效缓解。此外，公司根据项目开展预计所需资金匹配相应的资金来源，严格把控资金支付节奏，并通过获取稳定的银行授信等措施保障公司生产经营所需的流动资金，不存在债务违约风险，经营活动现金流的持续为负的状态未来将得到改善。

3、已采取或拟采取的应对措施

为有效控制公司经营风险及应收账款规模，保障经营性现金流良性循环，规避流动性风险，公司已采取以下措施：

（1）加强应收账款的催收力度，公司设有专门团队负责应收账款的回款催收工作。对于财政资金类客户，鉴于其特殊性，公司在催收应收账款时，催收措施多以商业催收（包

括但不限于电话催收、上门催收、发工作联系函件催收等）为主；对于其他类型的应收账款客户，公司除通过商业催收外，还会审慎决策，适时应用法律程序（包括但不限于律师函催收、诉讼索赔、仲裁等）予以催收。

（2）采取更为稳健的经营策略，加强了项目资金收付管控、订单风控预警筛查，战略性收缩或放弃了部分项目成本较大、回款周期较长、回款条件不理想的订单，遴选出回款周期优质的项目重点跟进、参与与投入。

截至 2025 年 7 月 19 日，应收账款期后回款为 6,154.16 万元。

（二）列示往来款项的具体明细，并说明发生原因及合理性

2024 年，公司收到其他与经营相关的往来款项主要为保函保证金退回、票据保证金退回、投标保证金退回等。其中，收到其他与经营相关的主要往来款项情况如下：

单位：万元

序号	明细	往来金额	发生原因
1	前期支付、本期收回的保证金	416.63	票据保证金、保函质保金
2	河北省公共资源交易中心	58.56	投标保证金
3	河北兴晶商贸有限公司	49.75	投标保证金
4	北京紫荆亿通物业管理有限公司	16.61	房租保证金
5	杭州博望建设工程招标投标代理有限公司建德分公司	10.00	投标保证金
合计		551.54	

2024 年，公司支付其他与经营相关的往来款项主要为支付的提前解约赔偿金和土地使用权出让滞纳金等，具体情况如下：

单位：万元

序号	明细	往来金额	发生原因
1	北京紫荆亿通物业管理有限公司	12.02	提前解约赔偿金
2	国家税务总局廊坊市广阳区税务局	4.08	土地使用权出让滞纳金
合计		16.10	

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工

作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

1、获取公司报告期借款合同、抵押担保合同等资料，并获取企业征信报告，对期末借款余额进行函证，核查公司是否存在借款逾期的情况；

2、获取公司 2024 年的财务报表并分析主要财务指标，结合财务资料询问管理层了解公司资金状况、债务偿还情况、经营情况等；

3、向公司了解在手订单情况，获取可持续性发展分析报告，向管理层询问公司为改善盈利能力以及经营活动现金流采取的应对措施；

4、获取公司现金流量表，复核经营活动现金流量具体核算内容。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 6、关于公允价值变动损益

2023 年 6 月，你公司全资子公司河北志晟创业孵化器有限公司（以下简称“志晟孵化器”）以 4 元/股的价格受让新三板公司同望科技（430653.NQ）股票 580 万股，股份转让款总金额 2,320 万元，转让协议约定股份出让方就本次股份转让提供三年回购保障。为确保出让方具备回购责任的履行能力，本次股份转让的出让方将所持同望科技的 320 万股股份质押给志晟孵化器，并于 2023 年 6 月 21 日完成前述股份质押事项。

2023 年 9 月，你公司根据协议约定，要求股份出让方履行回购义务。2024 年 6 月，你公司与珠海蓝韵数投信息咨询合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，拟以 4 元/股的价格转让 315 万股同望科技股票，转让后剩余股票数量 265 万股。同时，《股份转让协议》约定你公司不可撤销的放弃原协议约定的出让方回购义务。

本报告期内，你对持有的同望科技股票计提公允价值变动损益-913.13 万元，期末市值为 148 万元。

请你公司：

（1）结合对持有的 320 万股同望科技股票的质权实现情况，以及公司放弃剩余的 265 万股股票要求回购权利的情况，说明是否存在急于行使权利导致损害上市公司利益的情形；结合你公司、董事、高级管理人员与同望科技及相关方业务合作、资金往来情况，说明是否存在利益输送情形；

(2) 说明计提公允价值变动损益的确认依据及过程。

公司回复：

(一) 结合对持有的 320 万股同望科技股票的质权实现情况，以及公司放弃剩余的 265 万股股票要求回购权利的情况，说明是否存在怠于行使权利导致损害上市公司利益的情形；结合你公司、董事、高级管理人员与同望科技及相关方业务合作、资金往来情况，说明是否存在利益输送情形

1、公司与同望科技《股份转让协议》实施进展的情况说明

公司全资子公司河北志晟创业孵化器有限公司（以下简称“志晟孵化器”）于 2023 年 6 月 9 日与同望科技实际控制人刘洪舟先生签订《同望科技股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。根据《股份转让协议》约定，2023 年 6 月 21 日，志晟孵化器通过大宗交易方式购买完成同望科技 580 万股股份，受让均价 4 元/股，交易总金额 2,320.00 万元。同时，为维护志晟孵化器投资权益，公司按《股份转让协议》约定，将刘洪舟先生所持同望科技 320 万股股份作为质押标的，并于 2023 年 6 月 21 日前在中国结算办理完成质押登记，用于回购义务担保。

2023 年，同望科技业绩情况发生较大变动，为了防范投资风险并维护公司全体股东（特别是中小股东）的合法权益，2023 年 9 月 11 日，志晟孵化器发出《关于履行对同望科技股份有限公司股份回购义务的通知函》，要求同望科技实际控制人刘洪舟先生依据《股份转让协议》约定，自收到通知函 6 个月内履行其回购相关义务。

2024 年 6 月 24 日，经三方协商一致，志晟孵化器与珠海蓝韵数投信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“蓝韵数投”）签订《股份转让协议》，志晟孵化器向蓝韵数投转让其持有同望科技的 3,150,000 股股份（以下简称“标的股份”），占同望科技股本总额的 5.89%，转让价格为 4 元/股，总转让价款为人民币 12,600,000 元，该笔股权转让价款已于 2024 年 8 月 20 日收悉。本次股份转让完成后，志晟孵化器仍持有同望科技 2,650,000 股股份，持股比例为 4.95%。

出于维护公司整体利益、战略合作的综合考虑，且为快速回笼资金，志晟孵化器与蓝韵数投签订的《股份转让协议》中约定志晟孵化器不可撤销的放弃原协议约定的出让方回购义务。但为保障公司全体股东的合法权益，在公司与同望科技实际控制人刘洪舟先生不断沟通、洽商下，志晟孵化器于 2025 年 7 月 22 日收到了刘洪舟先生给予的违约赔偿款 197.50 万元。

以上，是公司与同望科技《股份转让协议》实施进展的情况说明，公司始终高度重视，将“权益保护”嵌入公司决策基因，持续跟进同望科技股权投资后续处置事项，全力保证上市公司全体股东的合法权益，不存在怠于行使权利导致损害上市公司利益的情形。

2、公司与同望科技及相关方业务合作、资金往来情况的情况说明

公司及公司董事、高级管理人员与同望科技及相关方在业务洽商、资金往来等方面进行了全面自查，并出具了《关于公司、董事、高级管理人员与同望科技及相关方业务合作、资金往来不存在利益输送情形的说明》，公司与同望科技及相关方的业务合作不存在资金借贷往来以及利益输送的情形，公司董事、高级管理人员未与同望科技有单独的业务往来及资金往来，不存在利益输送情形。

（二）说明计提公允价值变动损益的确认依据及过程

公司计提公允价值变动损益的确认依据主要参考市场成交价格，该市场成交价格系取自 2024 年 12 月份同望科技二级市场成交量最大一笔的成交价格，确定了其公允价值，即 0.56 元/股。公司期末持有同望科技股份 265 万股，因此以 0.56 元/股确认该投资的期末公允价值为 148.40 万元，确认公允价值变动损益为-913.31 万元。

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

- 1、询问公司管理层，了解公司投资同望科技的原因，目前与同望科技业务开展情况；
- 2、获取相关股权转让协议、银行回单等文件，核查相关会计处理是否符合企业会计准则规定；
- 3、获取公司计提公允价值变动损益的确认依据及过程，对比同望科技公开市场最近期间的证券成交明细，复核同望科技年末公允价值变动情况。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

问题 7、关于存货

你公司存货期末账面余额 2,974.48 万元，其中，库存商品、发出商品期末账面余额分别为 662.51 万元、2,311.97 万元。

跌价准备计提方面，库存商品本期新增跌价准备 10.69 万元，转回或转销 70.73 万元，期末跌价准备 12.86 万元；发出商品本期新增跌价准备 267.99 万元，转回或转销 37.73 万元，期末跌价准备 282.07 万元。

请你公司：

（1）补充说明发出商品的基本情况，包括但不限于商品明细内容、规格配置、对应合同期后执行情况、存放的地点、验收进度、跌价准备计提的方法和测试过程、可变现净值及测算过程和依据等，是否与合同约定、客户主要经营地匹配，是否存在发出商品已确认收入情形；

（2）补充说明库存商品的基本情况，包括但不限于商品明细内容、规格配置、跌价准备计提的方法和测试过程、可变现净值及测算过程和依据等；结合市场需求及在手订单等情况，说明库存商品是否存在滞销风险。

公司回复：

（一）发出商品的基本情况，包括但不限于商品明细内容、规格配置、对应合同期后执行情况、存放的地点、验收进度、跌价准备计提的方法和测试过程、可变现净值及测算过程和依据等，是否与合同约定、客户主要经营地匹配，是否存在发出商品已确认收入情形

公司发出商品期末余额主要是截至期末项目尚未结算验收的先期投入到项目中的软硬件产品、人力成本或服务费等。2024 年末公司主要发出商品的基本情况如下：

单位：万元

项目名称	主要存货明细内容	主要存货规格配置	对应合同期后执行情况	存放的地点	期后验收进度	账面金额
**局项目	H3C 交换机、光纤产品、国标电源线等	H3C LS-S3110-26TP 交换机、汉维 8 芯单模光纤、国标 2*1.5 电源线等	已完成	项目现场	已完成	975.08
东莞多云管理平台联合开发服务项目	软件	嘉为蓝鲸多云管理平台标准版软件 V5.0	项目实施中	项目现场	项目实施中	158.19
局项目	建筑材料	视频安全转换盒-欣博、备品备件-欣博	项目实施中	项目现场	项目实施中	140.35
石家庄市城区基础设施提升工程项目	网络安全产品、录播设备、管理软件等	高清网络球机海康威视 iDS-2DF8425IX-WEI、海康威视 DS-2XA8045E-WKS、海康威视 DS-A71024R、隧道视频管理平台软件海康威视 Infovision HIS 等	项目实施中	项目现场	项目实施中	136.67
**公司 5G 数字化车间服务项目	电脑、网络安全产品、系统软件等	联想（Lenovo）IPC-A60-15，赛扬 6305/8G/256GSSD/WIFI6 工控机、铁牛 tnbuildv6.0 数据采集终端系统、用友 U9 cloud 云 ERP 平台等	项目实施中	项目现场	项目实施中	129.60
校园城域网和教育云平台建设项目	空气质量智能管控平台 SJ、服务费等	线路服务费、增值电信服务等	项目实施中	项目现场	项目实施中	106.27
**局视频实战应用平台项目-A 包公安基础环境技术项目	服务费	增值电信服务	集成类已验收，运维部分履约中	项目现场	运维部分履约中	96.16

项目名称	主要存货明细内容	主要存货规格配置	对应合同期后执行情况	存放的地点	期后验收进度	账面金额
**管委会新建南开发区监控系统项目	硬盘、服务器、海康摄像机等	希捷企业级 6T 硬盘、海康 DS-VM21S-B 服务器、海康 IPD-LFT60S-S80B-42 智能球形摄像机等	项目实施中	项目现场	项目实施中	68.79
**大学园图书馆项目	ITC 视频会议设备、ITC 广播设备、软件等	ITC 网络中控系统逻辑处理内嵌软件 V2.15、ITC TF-N00191 网络中控主机、高清视频会议终端嵌入软件等	项目实施中	项目现场	项目实施中	67.26
**区政银企无缝对接智慧平台二期建设项目	办公家具办公桌椅、网络及服务器机柜等	等待椅（三人座，钢制，含皮质坐垫，靠垫）、高配智能型密集架等	项目实施中	项目现场	项目实施中	65.95
**开发区智创谷、创业孵化园及配套设施建设项目	服务费等	技术服务费等	项目实施中	项目现场	项目实施中	52.01
合计金额						1,996.33
2024 年期末发出商品金额						2,311.97
合计金额占比						86.35%

发出商品减值测试的过程与方法如下：

公司于每报告期末对发出商品项目进行全面清理，采用成本与可变现净值孰低计提跌价准备。

公司的商品定制化程度较高，在与客户达成意向协议后组织采购并对应发货。截至报告期末，公司与客户签订的销售协议或订单大部分已明确交易价格。对于已签订销售合同并明确交易价格的发出商品，以销售合同为售价减去预计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值，并将其可变现净值与账面价值进行比较，对于高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。部分项目因客户需求变更而对主合同提出增项要求，公司与客户达成意向协议明确销售品种和数量后发货，交易价格暂未最终确定，公司依据与客户的初步意向交易价格或采购计划销售价格为发出商品可变现净值的确认基础，其中个别项目预计总成本高于可变现净值，公司已对其计提存货跌价准备。

截止期末，主要发出商品项目跌价准备计提的测试过程如下：

单位：万元

项目名称	期末发出商品账面余额	可变现净值计算			是否存在减值迹象	已计提的减值金额
		预计未来销售价格	预计销售税费	可变现净值		
**局项目	975.08	897.19	159.81	737.38	是	237.70
东莞多云管理平台联合开发服务项目	158.19	226.42	25.42	200.99	否	-
局项目	140.35	562.83	58.47	504.37	否	-
石家庄市城区基础设施提升工程项目	136.67	140.9	19.52	121.38	是	15.29
**公司 5G 数字化车间服务项目	129.6	157.74	4.04	153.69	否	-
校园城域网和教育云平台建设项目	106.27	150.81	20.89	129.91	否	-
**局视频实战应用平台项目-A 包公安基础环境技术项目	96.16	155.66	21.57	134.09	否	-
**管委会新建南开区监控系统项目	68.79	93.69	12.98	80.71	否	-
**大学园图书馆项目	67.26	71.24	9.87	61.37	是	5.89

项目名称	期末发出商品账面余额	可变现净值计算			是否存在减值迹象	已计提的减值金额
		预计未来销售价格	预计销售税费	可变现净值		
**区政银企无缝对接智慧平台二期建设项目	65.95	72.48	10.04	62.44	是	3.51
**开发区智创谷、创业孵化园及配套设施建设项目	52.01	57.43	7.96	49.47	是	2.54
合计金额						264.93
2024 年期末发出商品减值计提金额						282.07
合计金额占比						93.92%

公司发出商品期末余额为公司已经发货但项目整体尚未验收结算的合同综合履约支出，符合合同约定，不存在与客户主要经营地不匹配的情况。

由于公司客户以政府、机关单位等财政资金类客户为主，一般以招投标或比价形式取得客户某一特定订单，根据合同约定条款，公司需完成整个订单履约义务，将相关软硬件及服务进行整体组合调试完成后交付客户，客户对该项目进行整体验收，验收后相应确认收入并同步结转营业成本。经核查，公司不存在发出商品已确认收入的情形。

（二）补充说明库存商品的基本情况，包括但不限于商品明细内容、规格配置、跌价准备计提的方法和测试过程、可变现净值及测算过程和依据等；结合市场需求及在手订单等情况，说明库存商品是否存在滞销风险。

公司库存商品主要为外购软、硬件。除有订单的部分外，公司为了保障业务开展，同时储备了部分通用性电子产品。

公司库存商品减值测试的过程与方法如下：

1、对有订单的库存商品，以销售合同为售价减去预计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值，并将账面价值与其可变现净值进行比较，对高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；

2、对于没有订单的库存商品，存在同型号销售价格的，以市场销售价格为基础确定可变现净值；对于其他的存货结合历史同类存货的毛利率水平及未来价格变动趋势，扣除预计税金及费用后确定可变现净值。将上述可变现净值与账面价值进行比较，对于高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

2024 年末公司主要库存商品的基本情况 & 减值测试情况如下：

单位：万元

存货类别	主要存货名称、规格配置	结存金额	预计未来销售价格	预计销售税费	可变现净值	存货跌价准备
电子设备及其辅助材料	大华 ZH-L6058 自助报告打印终端、警翼 P3 移动警务终端、英策 CLK010-215-W 触摸一体机等	274.33	354.57	46.12	308.46	1.65
电脑	宏碁 Veriton D650 4769 (I5-12400 16G 512GSSD 集成显卡) 3 年质保、宏碁 Veriton D650 4779 (I5-12400 8G 512GSSD 集成显卡) 3 年质保等	211.83	316.73	42.09	274.64	1.31
网络设备及其配件	信锐交换机 RS3320-12M-PWR-LI、浪潮 NF5280M5 4110*2 32G*2 1.2T*3 RAID8222*1 550W*2 服务器、汉维 24 芯单模光纤（室外）、TCL 110 鸭嘴成平跳线 2 米等	34.39	40.53	5.44	35.10	3.92
广播录播设备	丽讯 RU70953 投影机、宇视 HIC2641-WH@Z08VD 筒型网络摄像机、海康威视 DS-7608N-E1-V3 硬盘录像机、ITC TS-W102A 会议代表单元等	33.49	42.31	4.86	37.45	2.05
配件	移动警务数字证书加密卡（Simkey）、恒昌 YFV3*50 电缆、德卡 T6-A2012-UBP1 读卡器等	33.18	76.63	10.52	66.11	2.51
软件	天智云 WMS-定制模块、金蝶云星空企业版 V8.2-应付出纳 BOS 融合开发多组织、数字医嘱软件等	27.20	34.68	4.69	29.98	0.28

存货类别	主要存货名称、规格配置	结存金额	预计未来销售价格	预计销售税费	可变现净值	存货跌价准备
考勤设备	中控 ID510-NF 手持式智能核验终端、 宇视 ET-B32L 人脸门禁一体机	25.66	40.16	4.55	35.61	1.01
手机	华为 Mate30 5G (8G+128G)移动警务双 系统等	22.43	28.43	3.19	25.24	0.13
合计		662.51				12.86

公司遵照“以销定采、合理备货”原则，库存商品的采购根据货物的预计销量和库存情况决定，截至 2025 年 6 月 30 日公司在手订单金额为 1.65 亿元，公司主要库存商品为支撑智慧城市业务的基础硬件设施，包括交换机、电脑、服务器和硬盘等，该类商品市场需求稳定，库存商品滞销风险较低。

年审会计师核查情况：

（一）核查程序

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对公司 2024 年度财务报表执行了相关审计工作，旨在对公司 2024 年度财务报表整体发表审计意见。我们未对公司季度及半年度财务报表信息执行审计工作。针对前述问题，我们执行的主要审计及核查程序如下：

- 1、获取存货收发存明细表，并与存货账面发生额及余额进行核对；
- 2、获取发出商品对应的销售合同，查看相关合同条款核实项目工期，并向企业了解相关项目的期末进展情况及期后完工情况；
- 3、对发出商品执行函证程序，对期末存货实施现场监盘，核实发出商品是否与合同约定以及客户主要经营地匹配，并确认相关存货的真实性与项目进展情况；
- 4、了解公司减值测试相关的会计政策和内部控制，评估公司存货跌价准备计提是否符合公司一贯执行的会计政策；
- 5、获取公司存货跌价准备计提表以及计算依据，核实存货跌价准备计算依据是否合理并重新计算存货跌价准备金额，复核测试公司的存货跌价计提是否充分。

存货监盘及发出商品函证具体情况如下：

单位：万元			
存货监盘及发出商品函证情况	库存商品	发出商品	合计
监盘金额	371.66	1,271.35	1,643.01
发出商品函证金额		448.88	448.88
回函金额		86.76	86.76
总金额	662.51	2,311.97	2,974.48
监盘比例	56.10%	54.99%	55.24%
函证及监盘占比	56.10%	74.41%	70.33%

注：函证控制情况

现场函证由企业财务或业务人员陪同审计人员前往客户现场进行函证，通过工商或地

图查询以及访谈等方式确认被函证客户的真实性。邮寄函证由公司提供函证信息，审计人员对比被函证单位的函证信息与工商信息，对函证信息与工商信息不一致的单位核实其差异原因。盖章询证函由审计人员邮寄发往本所函证中心进行发函，函证回函均由被函证单位直接邮寄至本所函证中心。审计人员对所有函证过程均实施了有效控制，函证过程中未发现存在重大异常。

（二）核查结论

基于实施的审计程序，就 2024 年度财务报表整体公允反映而言，我们认为公司上述回复事项与我们在审计过程中了解到的相关情况在所有重大方面一致。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）：



吴玉妹

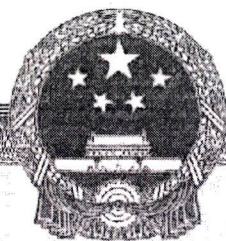
中国注册会计师：



龚勋

中国·武汉

2025 年 8 月 1 日



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

5 - 1



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

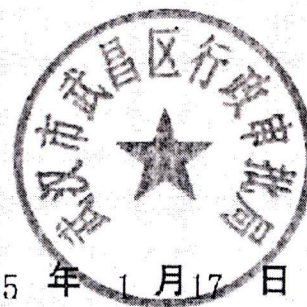
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

登记机关



2025 年 1 月 17 日

证书序号: 0017829

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名 称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

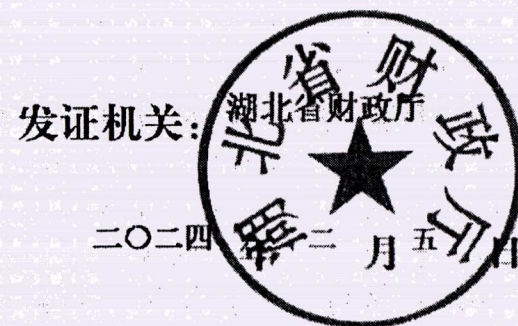
经营 场 所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组 织 形 式: 特殊普通合伙

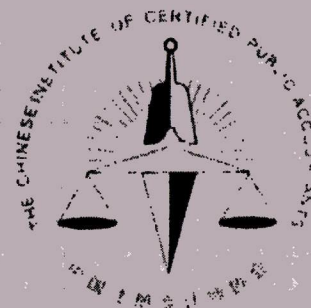
执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



中华人民共和国财政部制



证书编号:
No. of Certificate 420100050055

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 湖北省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2014 年 12 月 10 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名
Full name 吴玉妹
姓 名
Sex 女
出生日期
Date of birth 1984-10-30
工作单位
Working unit 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 350782198410304023





姓 名 杨勋
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 996-09-05
Date of birth _____
工作单位 中市众环会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
身份证号码 42010219960905033X
Identity card No. _____



资助 420100051081

继续有效一年。
or another year after

证书编号:
No. of Certificate 420100051081

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 2023 04 04

湖北省注册会计师协会
Hubei Provincial Institute of CPAs