



腾盛智能

NEEQ : 839005

上海腾盛智能安全科技股份有限公司

Shanghai Tensun Intelligent Security Technology Corp., Ltd.



半年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人屠佳宁、主管会计工作负责人周冰艳及会计机构负责人（会计主管人员）周冰艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件21

第四节 股份变动及股东情况24

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况26

第六节 财务会计报告29

附件 I 会计信息调整及差异情况115

附件 II 融资情况116

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、股份公司、腾盛智能	指	上海腾盛智能安全科技股份有限公司
有限公司、腾盛有限	指	上海腾盛智能安全科技有限公司、上海腾盛智能系统工程有限公司、上海腾盛智能交通技术有限公司
腾轶投资	指	上海腾轶投资有限公司
童盛投资	指	上海童盛投资中心(有限合伙)
腾鹄物联	指	上海腾鹄物联技术有限公司
股东会	指	上海腾盛智能安全科技股份有限公司股东会
爱窝科技	指	上海爱窝科技有限公司
海南华轶	指	海南华轶安全科技有限公司
董事会	指	上海腾盛智能安全科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海腾盛智能安全科技股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海腾盛智能安全科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Tensun Intelligent Security Technology Corp., Ltd.		
法定代表人	屠佳宁	成立时间	2004 年 8 月 9 日
控股股东	控股股东为（上海腾轶投资有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（屠佳宁），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-399 其他电子设备制造-3990 其他电子设备制造		
主要产品与服务项目	人工智能图像火灾探测器、双波长红外火焰探测器、分布式光纤火灾探测器、火灾监控统一管理软件		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	腾盛智能	证券代码	839005
挂牌时间	2016 年 8 月 11 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	68,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱颖	联系地址	上海市徐汇区桂箐路 111 号立明大厦 702 室
电话	021-54520128	电子邮箱	tengsheng@tensuntrans.com
传真	021-54520126		
公司办公地址	上海市徐汇区桂箐路 111 号立明大厦 702 室	邮政编码	200233
公司网址	www.tensuntrans.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310114765952783T		
注册地址	上海市嘉定区嘉唐公路 180 号 3 幢 A 区		
注册资本（元）	68,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司秉持“安全，让生活更美好”的使命以及“创新、专业、奋斗、以客户为中心”的价值观，专注于智能交通、综合管廊等国家关键基础设施领域，不断提升产品技术研发、专业产品解决方案能力，以增强核心竞争力。

公司主营业务聚焦公共交通领域（包括公路隧道、城市地下空间通道、城市过江通道、跨海隧道、城市地铁、机场及航空枢纽等）和城市综合管廊，提供专业的火灾报警产品技术解决方案，以及基于物联传感技术的安全技术服务。

在业务开展中，公司通过招投标方式或成为总承包商的产品供应商获取销售合同，项目信息主要来自各事业部及办事处、设计院和总承包商等渠道以及公开招投标信息。公司凭借丰富的产品方案定制化经验，以及处于行业先进水平的产品技术和质量，在销售中具备较强竞争力。

盈利方面，公司以承接火灾探测报警系统项目的方式，历经方案设计、设备材料采购、软件产品定制开发、系统安装调试、配合工程验收和运维服务等流程，为用户提供全面解决方案，收取项目合同款实现收入与盈利。项目质保期后，公司为客户提供覆盖全生命周期的维护服务和技术创新服务，进一步实现盈利。

报告期内，为适应市场需求、优化业务布局，公司整合资源并组建渠道事业部，聚焦地铁、机场等基础设施及高端建筑领域，深化市场调研、完善销售网络，稳步开拓火灾报警产品市场。

截至报告披露日，公司商业模式无变化。

2、经营计划实现情况

报告期内，公司继续坚持“专精特新”高质量发展理念，专注于公共交通和综合管廊等场景的火灾监控业务领域。在满足客户需求的同时，应用云计算、物联网、人工智能等先进技术，不断地加大产品的创新研发、应用研发投入，不断提高公共交通和综合管廊消防火灾监测能力和专业服务水平，成为提供涵盖“消防物联网系统+全系列硬件设备+场景化解决方案+远程监控智能运维平台”的全生命周期解决方案的专业厂商，促进我国公路隧道和综合管廊消防管理水平不断提升，并增进用户单位对公司专业能力的认可和信赖。

由于市场需求减弱，部分项目交付推迟，项目进度滞后影响收入确认，报告期内公司实现主营业务收入 6037.29 万元，同比减少 38.29%；同时，公司为实现战略转型组建新的渠道事业部，相关员工薪酬、市场拓展等招待费等费用均上升，报告期内公司实现利润总额 153.32 万元和净利润 64.26 万元，分别同比减少 91.37%和 96.01%。下半年公司一方面将继续推进在手项目，同时也将积极推动业务从传统产品供应向整体解决方案的转

型，融入创新产品方案以提升收入水平；同时，公司将积极优化采购与生产降本，控制费用，加强应收账款催收，多措并举以实现增利。

(二) 行业情况

公共交通领域（交通公路隧道，城市地下空间通道，城市过江通道，跨海隧道，城市地铁，机场及航空枢纽等）和综合管廊等领域的火灾报警作为基础设施安全领域的重要一环，对于保障人民生命财产安全，维护运行秩序具有重要意义。随着我国现代化、城市化进程的不断推进，公共交通、综合管廊作为重要基础设施，其火灾安全问题日益受到关注。同时，随着《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出了加快建设交通强国、全面提升城市品质等目标，交通隧道、综合管廊火灾报警的建设也将得到更多政策支持和市场需求，为公司所在的行业带来了新的市场机遇。

随着我国交通建设、城市基础设施的不断发展，交通隧道、综合管廊火灾报警的需求将持续增长。可提供灵敏度高、准确性强、智能化和可靠性高的火灾报警系统解决方案的企业，在竞争中会更具优势。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、“专精特新”认定详情 公司 2018 年被认定为上海市“专精特新”中小企业，有效期两年；公司 2020 年、2022 年均通过了上海市“专精特新”中小企业复核，有效期三年。 2023 年 5 月，公司被认定为国家工信部第五批国家级“专精特新”小巨人企业。 专业化方面，公司深耕交通隧道火灾监测细分领域 21 年，主营业务收入占比 100%，设企业技术中心，攻克多项技术难题。 精细化方面，公司通过 ISO9000 等多项管理体系认证，核心业务采用 ERP/OA 等多系统支撑，获 UL、CE 等国际认证。业务系统向云端迁移，运维效率逐年提升，资产负债率降低到 40%以下，管理规范。 特色化方面，公司填补隧道复杂环境火灾监测空白，应用于数千条隧道和综合管廊。 新颖化方面，获 55 项专利（发明专利 6 项）、48 项软件著作权，首创复合探测技术，参编行业标准，获得上

	海市科技进步奖。
	2、“高新技术企业”认定详情
	2023 年 12 月 12 日, 本公司继续被评为高新技术企业并取得高新技术企业证书, 证书编号 GR202331006901, 有效期为 3 年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	60,372,858.00	97,838,902.23	-38.29%
毛利率%	43.67%	42.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	642,571.72	16,111,248.19	-96.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-274,298.20	15,902,128.87	-101.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.41%	10.14%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.17%	10.01%	-
基本每股收益	0.0094	0.24	-96.08%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	250,847,675.46	263,772,026.58	-4.90%
负债总计	93,437,313.97	107,062,245.14	-12.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,410,361.49	156,709,781.44	0.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.30	0.45%
资产负债率%（母公司）	39.28%	45.02%	-
资产负债率%（合并）	37.25%	40.59%	-
流动比率	2.49	2.31	-
利息保障倍数	9.22	29.53	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,004,776.25	7,074,314.39	-71.66%
应收账款周转率	0.41	0.71	-
存货周转率	0.40	0.62	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.90%	-3.46%	-
营业收入增长率%	-38.29%	-0.93%	-

净利润增长率%	-96.01%	-0.24%	-
---------	---------	--------	---

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,625,579.75	4.63%	16,857,044.80	6.39%	-31.03%
应收票据	2,988,701.02	1.19%	6,637,290.76	2.52%	-54.97%
应收账款	112,276,432.17	44.76%	115,094,754.77	43.63%	-2.45%
应收款项融资	0.00	0.00%	1,782,565.10	0.68%	-100.00%
交易性金融资产	6,170,000.00	2.46%	0	0.00%	100.00%
预付款项	1,109,705.23	0.44%	707,981.91	0.27%	56.74%
其他应收款	2,208,322.90	0.88%	2,356,312.70	0.89%	-6.28%
存货	75,973,828.68	30.29%	78,388,405.46	29.72%	-3.08%
合同资产	11,651,434.63	4.64%	14,052,477.81	5.33%	-17.09%
其他流动资产	643,317.16	0.26%	2,468,597.54	0.94%	-73.94%
使用权资产	1,416,600.88	0.56%	2,088,808.58	0.79%	-32.18%
无形资产	47,341.18	0.02%	57,485.74	0.02%	-17.65%
其他权益工具投资	4,400,000.00	1.75%	4,400,000.00	1.67%	0.00%
递延所得税资产	18,010,936.56	7.18%	16,261,683.07	6.17%	10.76%
短期借款	10,008,333.00	3.99%	10,008,333.00	3.79%	0.00%
应付账款	33,343,720.40	13.29%	41,059,467.92	15.57%	-18.79%
合同负债	37,934,569.05	15.12%	39,257,689.87	14.88%	-3.37%
应付职工薪酬	2,879,961.48	1.15%	4,562,803.24	1.73%	-36.88%
应交税费	3,721,372.54	1.48%	3,181,903.31	1.21%	16.95%
其他应付款	923,138.17	0.37%	3,142,654.38	1.19%	-70.63%
一年内到期的非流动负债	797,224.23	0.32%	1,291,884.11	0.49%	-38.29%
其他流动负债	737,835.25	0.29%	487,105.14	0.18%	51.47%
租赁负债	621,503.85	0.25%	851,427.29	0.32%	-27.00%
预计负债	2,469,656.00	0.98%	3,218,976.88	1.22%	-23.28%
递延所得税负债	-		-	0.00%	

项目重大变动原因

（1） 货币资金
货币资金本期期末11,625,579.75元，与上年期末相较减少31.03%，主要原因为：期末新增银行理财产品投资占用部分资金，导致期末货币资金余额下降。

(2) 交易性金融资产

交易性金融资产本期期末 6,170,000.00 元，上年期末金额为 0 元，主要原因为：本期公司新增银行理财产品投资，且截至期末尚未赎回，形成该项资产增加。

(3) 应收票据

应收票据本期期末 2,988,701.02 元，与上年期末相较减少 54.97%，主要原因为：本期公司从客户处收到的商业承兑汇票及银行承兑汇票金额均出现减少，导致期末应收票据总额大幅降低。

(4) 应收款项融资

应收款项融资本期期末 0 元，与上年期末相较减少 100.00%，主要原因为：本期末公司以出售为管理目的持有的银行承兑汇票已全部处置完毕，该项目余额降至零。

(5) 预付款项

预付款项本期期末 1,109,705.23 元，与上年期末相较增加 56.74%，主要原因为：本期公司引入企业差旅管理平台，预充值结算方式造成预付款项上升。

(6) 其他流动资产

其他流动资产本期期末 643,317.16 元，与上年期末相较减少 73.94%，主要原因为：本期末预缴税费及待抵扣进项税余额较上年期末大幅减少，导致其他流动资产总额下降。

(7) 使用权资产

使用权资产本期期末 1,416,600.88 元，与上年期末相较减少 32.18%，主要原因为：本期公司办公室租赁形成的使用权资产计提折旧 672,207.70 元，导致其期末账面价值随折旧摊销而下降。

(8) 应付职工薪酬

应付职工薪酬本期期末 2,879,961.48 元，与上年期末相较减少 36.88%，主要原因为：上年期末计提年终奖金，本期期末无需计提年终奖金。

(9) 其他应付款

其他应付款本期期末 923,138.17 元，与上年期末相较减少 70.63%，主要原因为：本期公司引入企业差旅管理平台后，差旅成本数据及时，预提费用大幅下降。

(10) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债本期期末 797,224.23 元，与上年期末相较减少 38.29%，主要原因为：本期末一年内到期的租赁负债余额较期初有所减少。

(11) 其他流动负债

其他流动负债本期期末 737,835.25 元，与上年期末相较增加 51.47%，主要原因为：本期末待转销项税的余额有所增加，推动其他流动负债上升。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	
----	----	------	--

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	本期与上年同期金额变动比例%
营业收入	60,372,858.00	-	97,838,902.23	-	-38.29%
营业成本	34,010,463.13	56.33%	56,134,552.90	57.37%	-39.41%
毛利率	43.67%	-	42.63%	-	-
税金及附加	365,919.21	0.61%	567,692.01	0.58%	-35.54%
销售费用	10,699,549.75	17.72%	8,801,371.51	9.00%	21.57%
管理费用	8,567,286.30	14.19%	6,589,655.17	6.74%	30.01%
研发费用	4,071,245.09	6.74%	6,439,949.29	6.58%	-36.78%
其他收益	2,371,444.30	3.93%	593,913.53	0.61%	299.29%
投资收益	79,462.99	0.13%	189,835.07	0.19%	-58.14%
信用减值损失	-2,875,459.37	-4.76%	-1,830,175.75	-1.87%	-57.11%
资产减值损失	-502,100.51	-0.83%	-283,597.91	-0.29%	-77.05%
营业利润	1,533,203.68	2.54%	17,756,257.19	18.15%	-91.37%
营业外支出	5.02	0.00%	1.95	0.00%	157.44%
利润总额	1,533,198.66	2.54%	17,756,255.24	18.15%	-91.37%
所得税费用	890,626.94	1.48%	1,645,007.05	1.68%	-45.86%
净利润	642,571.72	1.06%	16,111,248.19	16.47%	-96.01%

项目重大变动原因

（1） 营业收入

营业收入报告期金额为 60,372,858.00 元，与上年同期相较减少 38.29%，主要原因为上半年宏观经济增速放缓，下游交通基建、隧道工程等领域投资节奏阶段性调整，部分在建项目因资金调度、审批流程等原因暂缓推进，导致市场整体需求出现短期减弱；同时，部分重点项目价格谈判周期延长，部分订单签约及交付时间较原计划推迟约 1-2 个季度，直接影响本期收入确认节奏。下半年公司一方面将继续推进在手项目，同时也将积极推动业务从传统产品供应向整体解决方案的转型，融入创新产品方案以提升收入水平。

（2） 营业成本

营业成本报告期金额为 34,010,463.13 元，与上年同期相较减少 39.41%，主要原因系营业收入下滑导致相应成本同步减少。

（3） 税金及附加

税金及附加报告期金额为 365,919.21 元，与上年同期相较减少 35.54%，主要原因系公司上半年业绩下滑，相关税金及附加也有所减少。

（4） 管理费用

管理费用报告期金额为 8,567,286.30 元，与上年同期相较增加 30.01%，主要原因是本期公司职能部门职工薪酬整体有所上升。

（5） 研发费用

研发费用报告期金额为 4,071,245.09 元，与上年同期相较减少 36.78%，主要原因是本期公司阶段性调整研发资源配置。

（6） 其他收益

其他收益报告期金额为 2,371,444.30 元，与上年同期相较增加 299.29%，主要原因为：报告期内公司获得上海市科技小巨人等政府补助奖励增加，同时增值税即征即退金额较上年同期显著增长。

(7) 投资收益

投资收益报告期金额为 79,462.99 元，与上年同期相较减少 58.14%，主要原因为：报告期内公司理财产品投资规模及收益率均有所下降，导致理财收益减少。

(8) 信用减值损失

信用减值损失报告期金额为-2,875,459.37 元，损失增加 57.11%，主要原因为：本期应收账款坏账准备计提增加 2,937,706.97 元，其中账龄 1-2 年的应收账款计提比例达 10%，推动信用减值损失上升。

(9) 资产减值损失

资产减值损失报告期金额为-502,100.51 元，损失增加 77.05%，主要原因为：报告期公司存货减值损失金额增加，导致资产减值损失扩大。

(10) 营业利润、利润总额和净利润

营业利润、利润总额和净利润报告期金额为 1,533,203.68 元、1,533,198.66 元、642,571.72 元，与上年同期相较分别减少 91.37%、91.37%和 96.01%，主要原因为：上半年营业收入减少，同时公司为战略转型组建新销售事业部，职工薪酬、市场拓展等招待费用等支出上升，导致各项利润数据大幅下滑。

(11) 营业外支出

营业外支出报告期金额为 5.01 元，与上年同期相较增加 157.44%，主要原因为：股份支付计提导致资本公积变动，税务申报时相关金额尚未确认，产生印花税补缴滞纳金。

(12) 所得税费用

所得税费用报告期金额为 890,626.94 元，与上年同期相较减少 45.86%，主要原因为：因营业收入减少导致应纳税所得额下降，所得税费用也同步减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	60,372,858.00	97,838,902.23	-38.29%
其他业务收入			
主营业务成本	34,010,463.13	56,134,552.90	-39.41%
其他业务成本			

按应用场景分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	--------	------------

				增减%	年同期 增减%	
智能交 通业务	47,016,397.43	24,461,761.61	47.97%	-31.33%	-32.46%	0.87%
综合管 廊业务	13,356,460.57	9,548,701.52	28.51%	-54.53%	-52.05%	-3.69%

按区域分类分析

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因

收入构成未发生重大变化。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,004,776.25	7,074,314.39	-71.66%
投资活动产生的现金流量净额	-6,311,139.16	-11,896,953.93	46.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-911,017.75	-7,737,361.18	88.23%

现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额 报告期经营活动产生的现金流量净额为 2,004,776.25 元，较上期减少 71.66%，原因 为：新销售事业部的职工薪酬、市场拓展等费用增加使得现金流出上升，导致净额下降。 （2）投资活动产生的现金流量净额 报告期投资活动产生的现金流量净额为-6,311,139.16 元，较上期增加 46.95%，原因 为：本期理财产品赎回流入减少、购买支出收缩，流出降幅超流入，净流出额收窄，致净 额增长。 （3）筹资活动产生的现金流量净额 报告期投资活动产生的现金流量净额为-911,017.75 元，较上期增加 88.23%。原因 为：上年同期派发现金红利 6,800,000 元，而本期无股利分配，使得筹资活动现金净流出 大幅减少。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公 司 名 称	公 司 类 型	主 要 业 务	注册 资本	总资 产	净资 产	营业 收入	净利 润
------------------	------------------	------------------	----------	---------	---------	----------	---------

上海腾鹄物联技术有限公司	控股子公司	火灾报警软件研发、销售	1,000,000.00	14,845,628.90	11,694,480.75	10,109,678.79	8,124,365.00
上海爱窝科技有限公司	控股子公司	家用安防系统的制造、销售	100,000.00	91,852.53	91,852.53	0	-199.71
海南华轶安全科技有限公司	控股子公司	暂无	1,000,000.00	983,686.91	983,686.91	0	-61.53

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
浦发银行	银行理财产品	天添利普惠计划	5,000,000.00	-	自有资金
平安银行	银行理财产品	天天成长 3 号 1 期 I	100,000.00	-	自有资金
工商银行	银行理财产品	工银理财·鑫添益最短持有 30 天固收增强开放式法人理财产品	20,000.00	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	天添利普惠计划	80,000.00	-	自有资金
工商银行	银行理财产品	工银理财·恒睿日升月恒 90 天持盈固收增强开放式法人理财产品	970,000.00	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	公司稳利 25JG3043 期(月月滚利 11 期承接款)	-	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	公司稳利 25JG3095 期(月月滚利 12 期承接款)	-	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	公司稳利 25JG3103 期(25 天看涨)	-	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	天添利普惠计划	-	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	公司稳利 25JG3141 期(春日特供款)	-	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	公司稳利 25JG3185 期(1 个月早鸟款)	-	-	自有资金

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司经过十多年来在细分行业的发展，为国家上千个交通领域项目和综合管廊项目提供了专业的自动火灾报警产品及整体技术解决方案，公司研发的公路隧道及综合管廊火灾监控系统产品组合方案，能够满足我国地域广阔、野外作业的隧道火灾监控需求，早发现早扑灭，减少火灾造成的生命财产安全问题，公司不断增强社会责任感和使命感，积极为建设和谐社会作出努力。

公司诚信经营、依法纳税，积极履行企业应尽的义务，将社会责任意识融入到发展实践中，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、应收账款较高、回收周期较长且发生坏账的风险	目前消防工程行业甲方(客户)对消防工程企业均存在不同程度的资金拖欠现象，行业内公司的正常资金周转会受到这种行业规则的影响，因此消防行业存在着应收账款较高、回收期较长且发生坏账的风险。 本期期末和上年期末，公司应收账款净额分别为112,276,432.17和115,094,754.77元，占各报告期末总资产比例分别为44.76%和43.63%。公司本期的应收账款额及占总资产比例有所上升，公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。随着销售收入的增长，应收账款的余额可能会相应上升，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。 应对措施：公司管理层和财务团队时刻掌握公司项目收款节点及回款情况，对应收账款按客户进行分析，对欠款期限长、额度大的客户的收款进度进行跟踪了解，并加强对客户的催收以控制风险；公司应收账款坏账准备计提充足，符合谨慎性原则。
2、存货净额较高导致存货损失的风险	本期期末和上年期末，公司存货净额分别为75,973,828.68元和78,388,405.46元，占各期末总资产比例分别30.29%和29.72%，存货占总资产的比例基本持平。公司将进一步加强存货管理，减少存货占用资金，本着“以销定产，合理安排”的原则，根据市场供求变化，及时调整采购数量，积极扩大产品销售，尽量降低存货量。公司的产品以非标定制系统为主，公路隧

	道往往验收时间较长，较长周期导致期末处于未完成验收状态的发出商品较多。虽然公司产品按订单组织设计和采购，存货均有对应的合同并取得了对方的预付款，但仍可能因客户投资项目进度的变化，导致合同变更甚至合同终止，对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司采用 MTO 及 MTS 相结合的模式；同时，公司与主要供应商建立了长期的战略合作关系，他们可以为公司提供有价格竞争优势的产品，公司的存货均有对应的合同并按照合同取得对方的预付款，力争最大程度减小因客户投资项目进度的变化，导致合同变更甚至合同终止而对公司的经营业绩产生不利影响。
3、经营管理风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制较为欠缺。股份公司成立后，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求，特别是在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理、信息披露等都提出了更高的要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司发展需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。 应对措施：公司将严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度及有关内控制度规定的程序和规则进行。
4、人才流失风险	公司通过培养和外聘聚集了一批火灾探测研究、公司管理和产品营销等方面的专业人才，这是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度，但随着市场竞争的加剧，公共隧道火灾探测行业对专业人才的需求与日俱增，仍不能排除优秀人才流失的风险。随着

	公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。 应对措施：公司建立了人才培养计划，为后续人才需要进行储备；建立有效的绩效管理体系、激励机制，制定合理的员工薪酬方案，积极为核心技术人员提供良好的科研条件及晋升通道。
5、腾盛智能税收优惠	2014年9月4日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号GR201431000797，有效期为3年；2017年10月23日，本公司继续被评为高新技术企业并取得高新技术企业证书，证书编号GR201731000555，有效期为3年；2020年11月12日，本公司继续被评为高新技术企业并取得高新技术企业证书，证书编号GR202031000896，有效期为3年；2023年12月12日，本公司继续被评为高新技术企业并取得高新技术企业证书，证书编号GR202331006901，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司报告期内适用的企业所得税税率为15%，税收优惠期为3年，若公司在高新技术企业资质到期后(2023年11月)不能继续被评为高新技术企业，公司将按照25%的税率缴纳所得税。 应对措施：一方面公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，加大研发投入，在生产、管理、经营等方面达到高新技术企业认定条件，进而能持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；另一方面扩大规模，提高盈利能力，减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响。
6、腾鹄物联税收优惠	根据《软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后（根据财政部和国家税务总局发布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》，自2018年5月1日起该税率调整为16%，自2019年4月1日起该税率调整为13%），对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司腾鹄物联为软件企业，享受软件企业税收优惠政策。报告期内，公司享受增值税退税的金额为1,372,073.87元，若将来国家取消对软件企业的此项

	优惠政策，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。根据《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)第三条规定， 本公司之子公司腾鹄物联 2020 年至 2021 年免征企业所得税，2022 年至 2024 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。2025 年此项优惠已到期，后续按照 25%的税率缴纳所得税，并对公司的盈利能力产生一定的不利影响。 应对措施：公司始终遵循专业方向，持续提升自己的核心竞争力在满足新增市场需求的同时，开拓存量市场业务、综合管廊市场及物联传感业务，为公司打造新的业务增长点，以此提高公司盈利能力，减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利的影响。
7、国家宏观经济政策调整的风险	消防行业与整体经济及固定资产投资密切相关，消防市场的增长与固定资产投资的增长相互匹配、消防行业受国家经济和产业政策影响较为明显，公司主要产品火灾探测报警系统主要应用市场隧道建设和综合管廊建设均为国家基础建设投资，未来公司业绩的增长依赖于整体经济的增长及固定资产投资的增长。如果宏观经济下行或者国家对相关产业政策进行调整、固定资产投资下降，则可能给公司业绩造成不利影响。 应对措施：国家高速公路和高等级公路基础设施建设在近十年快速发展，《国家高速公路网规划》(2013 年 - 2030 年)中规划建设国家高速公路总计 11.8 万公里，根据住房和城乡建设部《“十四五”住房和城乡建设科技发展规划》等相关政策规划文件，城市地下通道、城市过江和跨海隧道、机场及航空枢纽、综合管廊等也将迎来新一轮的建设及完善，公司业务面临着前所未有的历史性机遇，公司业务市场前景良好。
8、安全和质量风险	消防工程和人民群众的生命财产安全密切相关，公司作为消防系统的方案供应商，若实施的项目发生质量和安全事故，将使公司声誉及经济受损，直接影响到公司的后续发展。 应对措施：公司通过加强对技术人员在安全及技术标准、消防规范等方面进行及时培训，建立管理系统对工程质量、安全进行实时管理，以控制项目安全质量风险。

9、产品售价及毛利率下降的风险	随着消防安全技术的不断进步，以及市场规模的不断扩大，将会有越来越多的国内外企业进入消防行业，行业竞争将随之加剧，届时可能面临整体市场平均售价和毛利率下降的风险。 应对措施：针对现有产品售价及毛利率下降的市场风险，通过加强技术创新、产品 3C 认证及产品规格系列化，来增强公司产品竞争力；通过预算、目标成本等方式，提升公司内控管理能力，降低管理运营成本，降低售价及毛利率下降带来的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三. 二. （一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三. 二. （二）
是否存在关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三. 二. （三）
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. （四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. （五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	19,479,460.46	12.37%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	19,479,460.46	12.37%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

根据本公司 2019 年 11 月 6 日第二届董事会第三次会议通过的《上海腾盛智能安全科技股份有限公司股权激励计划》、2022 年 4 月 11 日第二届董事会第十七次会议通过的《关于审议员工持股平台份额转让事项的议案》、2022 年 5 月 9 日第三届董事会第一次会议通过的《关于审议员工持股平台份额转让事项的议案（修订后）》、2022 年 11 月 11 日第三届董事会第六次会议通过的《关于审议 2022 年第二次员工持股平台份额转让事项的议案》以及 2025 年 5 月 13 日第四届董事会第一次会议通过的《关于审议员工持股平台份额转让事项的议案》，童盛投资合伙人腾轶投资、屠佳宁以及杨峥将其持有的童盛投资合伙份额转让至符合条件的激励对象，截至报告期末，激励对象合计通过持股平台共计间接获得公司 193.64 万股、占公司股本总额 2.85% 的股份。

（四）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺避免及规范关联交易及资金往来	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺避免及规范关联交易及资金往来	正在履行中
董监高	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺避免及规范关联交易及资金往来	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 18 日	-	挂牌	履行为员工缴纳社会保险、住房公积金的用人单位法定义务	承诺履行为员工缴纳社会保险、住房公积金的用人单位法定义务	正在履行中
------------	-----------------	---	----	----------------------------	------------------------------	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证	682,019.70	0.27%	保函保证金
专利权—一种隧道火灾检测器、检测系统及检测方法 专利权—一种火焰探测器检测系统	发明专利	质押	0.00	0.00%	用发明专利质押申请授信，提高公司融资能力
总计	-	-	682,019.70	0.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响

（1） 公司现金流情况良好，该笔履约保函保证金的发生不会对公司造成影响。
（2） 用发明专利质押申请授信是公司的业务发展及日常经营需要，通过专利质押融资提高公司融资能力，有利于改善公司财务状况。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	39,452,800	58.02%	0	39,452,800	58.02%
	其中：控股股东、实际控制人	30,187,800	44.39%	0	30,187,800	44.39%
	董事、监事、高管	2,864,000	4.21%	0	2,864,000	4.21%
	核心员工		0.00%	0		0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,547,200	41.98%	0	28,547,200	41.98%
	其中：控股股东、实际控制人	15,955,200	23.46%	0	15,955,200	23.46%
	董事、监事、高管	8,592,000	12.64%	0	8,592,000	12.64%
	核心员工		0.00%	0		0.00%
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海腾铁投资	24,869,400	0	24,869,400	36.57%	0	24,869,400	0	0

	有限公司								
2	屠佳宁	21,273,600	0	21,273,600	31.28%	15,955,200	5,318,400	0	0
3	杨峥	11,456,000	0	11,456,000	16.85%	8,592,000	2,864,000	0	0
4	上海童盛投资中心（有限合伙）	6,400,000	0	6,400,000	9.41%		6,400,000	0	0
5	青鸟消防股份有限公司	3,160,200	0	3,160,200	4.65%	3,160,000	200	0	0
6	张银成	400,200	0	400,200	0.59%	400,000	200	0	0
7	童甫	240,200	0	240,200	0.35%	240,000	200	0	0
8	曾澍湘	200,002	0	200,002	0.29%	200,000	2	0	0
9	王晓峰	0	200	200	0.00%	0	200	0	0
10	叶信益	100	0	100	0.00%	0	100	0	0
合计		67,999,702	-	67,999,902	99.99%	28,547,200	39,452,702	0	0

普通股前十名股东情况说明

☒适用 ☐不适用

普通股前十名股东间相互关系说明： 截至报告期末，屠佳宁与杨峥分别持有上海腾轶投资有限公司 80%、20%股权，屠佳宁、杨峥、上海腾轶投资有限公司分别持有上海童盛投资中心（有限合伙）22.62%、11.69%、28.09%的出资，除此之外，前十大股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
屠佳宁	董事长、总经理	男	1969 年 12 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	21,273,600	0	21,273,600	31.28%
杨峥	董事、副总经理	男	1970 年 12 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	11,456,000	0	11,456,000	16.85%
朱晶晶	董事、副总经理	男	1982 年 5 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	0	0	0	0.00%
孙韦红	董事	女	1979 年 9 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	0	0	0	0.00%
施俭	董事	女	1962 年 1 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	0	0	0	0.00%
薛小平	董事	男	1963 年 10 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	0	0	0	0.00%
尹康	监事会主席	男	1983 年 3 月	2025 年 5 月 13 日	2025 年 6 月 27 日	0	0	0	0.00%
张若灵	监事	女	1987 年 8 月	2025 年 5 月 13 日	2025 年 6 月 27 日	0	0	0	0.00%
张磊	监事	男	1991 年 12 月	2025 年 5 月 13 日	2025 年 6 月 27 日	0	0	0	0.00%
朱颖	董事会秘书	女	1993 年 12 月	2025 年 5 月 13 日	2028 年 5 月 12 日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

屠佳宁、杨峥分别持有股东腾轶投资 80%、20%股权。

截止报告期末，屠佳宁、杨峥、朱晶晶、孙韦红、尹康、张若灵和朱颖分别持有股东童盛投资 22.62%、11.69%、10.00%、0.675%、0.675%、0.625%和 1.25% 合伙份额。

除此外公司董事、监事、高级管理人员与股东无其他关联关系。

（二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
尹康	监事会主席	离任	无	公司取消监事会，监事会的职权由公司董事会审计委员会行使。
张磊	监事	离任	无	公司取消监事会，监事会的职权由公司董事会审计委员会行使。
张若灵	监事	离任	无	公司取消监事会，监事会的职权由公司董事会审计委员会行使。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□ 适用 √ 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理及职能人员	16	2	2	16
财务人员	4	0	0	4
销售人员	53	12	3	62
研发技术人员	50	1	1	50
生产及交付人员	14	1	1	14
员工总计	137	16	7	146

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	11,625,579.75	16,857,044.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	6,170,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	2,988,701.02	6,637,290.76
应收账款	五、（一）4	112,276,432.17	115,094,754.77
应收款项融资	五、（一）5		1,782,565.10
预付款项	五、（一）6	1,109,705.23	707,981.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	2,208,322.90	2,356,312.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	75,973,828.68	78,388,405.46
其中：数据资源			
合同资产	五、（一）9	11,651,434.63	14,052,477.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）10	643,317.16	2,468,597.54
流动资产合计		224,647,321.54	238,345,430.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（一）11	4,400,000.00	4,400,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）12	687,038.50	706,937.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）13	1,416,600.88	2,088,808.58
无形资产	五、（一）14	47,341.18	57,485.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）15	1,638,436.80	1,911,680.63
递延所得税资产	五、（一）16	18,010,936.56	16,261,683.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,200,353.92	25,426,595.73
资产总计		250,847,675.46	263,772,026.58
流动负债：			
短期借款	五、（一）18	10,008,333.00	10,008,333.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（一）19	33,343,720.40	41,059,467.92
预收款项			
合同负债	五、（一）20	37,934,569.05	39,257,689.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）21	2,879,961.48	4,562,803.24
应交税费	五、（一）22	3,721,372.54	3,181,903.31
其他应付款	五、（一）23	923,138.17	3,142,654.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）24	797,224.23	1,291,884.11
其他流动负债	五、（一）25	737,835.25	487,105.14
流动负债合计		90,346,154.12	102,991,840.97
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）26	621,503.85	851,427.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（一）27	2,469,656.00	3,218,976.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,091,159.85	4,070,404.17
负债合计		93,437,313.97	107,062,245.14
所有者权益：			
股本	五、（一）28	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）29	10,122,989.57	10,064,981.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）30	17,767,665.35	17,767,665.35
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）31	61,519,706.57	60,877,134.85
归属于母公司所有者权益合计		157,410,361.49	156,709,781.44
少数股东权益			
所有者权益合计		157,410,361.49	156,709,781.44
负债和所有者权益合计		250,847,675.46	263,772,026.58

法定代表人：屠佳宁 主管会计工作负责人：周冰艳 会计机构负责人：周冰艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,225,745.25	15,071,089.82
交易性金融资产		5,120,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		2,988,701.02	6,637,290.76

应收账款	十六、(一)1	112,085,122.80	115,094,754.77
应收款项融资			1,782,565.10
预付款项		1,109,705.23	707,981.91
其他应收款	十六、(一)2	2,208,322.90	33,366,118.75
其中：应收利息			
应收股利		0	31,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		92,998,701.57	99,131,369.81
其中：数据资源			
合同资产		11,651,434.63	14,052,477.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		643,317.16	2,468,597.54
流动资产合计		240,031,050.56	288,312,246.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(一)3	2,422,741.30	2,448,841.30
其他权益工具投资		4,400,000.00	4,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		686,621.02	705,945.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,416,600.88	2,088,808.58
无形资产		47,341.18	57,485.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,638,436.80	1,911,680.63
递延所得税资产		15,375,643.13	13,106,194.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,987,384.31	24,718,956.04
资产总计		266,018,434.87	313,031,202.31
流动负债：			
短期借款		10,008,333.00	10,008,333.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,398,562.08	53,751,152.97

预收款项			
合同负债		37,934,569.05	39,257,689.87
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,836,229.49	4,233,128.73
应交税费		619,679.41	472,348.50
其他应付款		5,060,617.95	27,341,029.81
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		797,224.23	1,291,884.11
其他流动负债		737,835.25	487,105.14
流动负债合计		101,393,050.46	136,842,672.13
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		621,503.85	851,427.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,469,656.00	3,218,976.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,091,159.85	4,070,404.17
负债合计		104,484,210.31	140,913,076.30
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,119,480.87	10,061,472.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,767,665.35	17,767,665.35
一般风险准备			
未分配利润		65,647,078.34	76,288,988.12
所有者权益合计		161,534,224.56	172,118,126.01
负债和所有者权益合计		266,018,434.87	313,031,202.31

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		60,372,858.00	97,838,902.23
其中：营业收入	五、(二)1	60,372,858.00	97,838,902.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,913,001.73	78,752,619.98
其中：营业成本	五、(二)1	34,010,463.13	56,134,552.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)2	365,919.21	567,692.01
销售费用	五、(二)3	10,699,549.75	8,801,371.51
管理费用	五、(二)4	8,567,286.30	6,589,655.17
研发费用	五、(二)5	4,071,245.09	6,439,949.29
财务费用	五、(二)6	198,538.25	219,399.10
其中：利息费用		186,434.43	209,415.47
利息收入		-4,180.05	-10,003.94
加：其他收益	五、(二)7	2,371,444.30	593,913.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)8	79,462.99	189,835.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)9	-2,875,459.37	-1,830,175.75

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)10	-502,100.51	-283,597.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,533,203.68	17,756,257.19
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、(二)11	5.02	1.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,533,198.66	17,756,255.24
减：所得税费用	五、(二)12	890,626.94	1,645,007.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		642,571.72	16,111,248.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		642,571.72	16,111,248.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		642,571.72	16,111,248.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		642,571.72	16,111,248.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		642,571.72	16,111,248.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.24

法定代表人：屠佳宁 主管会计工作负责人：周冰艳 会计机构负责人：周冰艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十六、（一）1	60,372,858.00	97,838,902.23
减：营业成本	十六、（一）1	45,225,986.15	71,786,846.18
税金及附加		229,744.73	461,692.94
销售费用		10,699,549.75	8,815,031.93
管理费用		7,910,557.32	6,137,460.27
研发费用		4,071,245.09	5,402,107.40
财务费用		196,569.44	217,982.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		926,027.38	20,688.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（二）2	79,462.99	189,835.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,875,459.37	-1,829,254.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,080,976.74	-1,427,056.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,911,740.22	1,971,993.22
加：营业外收入			
减：营业外支出		4.15	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,911,744.37	1,971,993.22
减：所得税费用		-2,269,834.59	-454,452.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,641,909.78	2,426,445.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,641,909.78	2,426,445.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-10,641,909.78	2,426,445.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.04

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
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		63,434,275.53	62,197,066.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,348,533.79	17,688.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	2,226,554.98	2,928,457.33
经营活动现金流入小计		67,009,364.30	65,143,212.20
购买商品、接受劳务支付的现金		25,894,025.00	25,045,300.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,116,630.34	15,635,952.84
支付的各项税费		6,041,488.55	9,045,633.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	16,952,444.16	8,342,011.12
经营活动现金流出小计		65,004,588.05	58,068,897.81
经营活动产生的现金流量净额		2,004,776.25	7,074,314.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)2	54,079,462.99	68,189,835.07
投资活动现金流入小计		54,079,462.99	68,189,835.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、(三)1	220,602.15	86,789.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)2	60,170,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		60,390,602.15	80,086,789.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,311,139.16	-11,896,953.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)2		
筹资活动现金流入小计			
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		151,666.67	6,952,500.00
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	五、(三)2	759,351.08	784,861.18
筹资活动现金流出小计		911,017.75	7,737,361.18
筹资活动产生的现金流量净额		-911,017.75	-7,737,361.18
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		-5,217,380.66	-12,560,000.72
加：期初现金及现金等价物余额		16,160,940.71	30,522,197.24
六、期末现金及现金等价物余额		10,943,560.05	17,962,196.52

法定代表人：屠佳宁

主管会计工作负责人：周冰艳

会计机构负责人：周冰艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		63,434,275.53	62,197,066.16
收到的税费返还		386.13	17,688.71
收到其他与经营活动有关的现金		2,048,826.94	2,363,688.21
经营活动现金流入小计		65,483,488.60	64,578,443.08
购买商品、接受劳务支付的现金		28,394,025.00	47,175,432.08
支付给职工以及为职工支付的现金		15,222,957.99	14,328,426.17
支付的各项税费		2,964,831.33	5,478,633.19
支付其他与经营活动有关的现金		47,560,777.55	28,198,794.20
经营活动现金流出小计		94,142,591.87	95,181,285.64
经营活动产生的现金流量净额		-28,659,103.27	-30,602,842.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		54,079,462.99	68,189,835.07
投资活动现金流入小计		85,079,462.99	108,189,835.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,602.15	86,789.00
投资支付的现金			1,040,000.00
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		59,120,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		59,340,602.15	81,126,789.00
投资活动产生的现金流量净额		25,738,860.84	27,063,046.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		151,666.67	6,952,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		759,351.08	784,861.18
筹资活动现金流出小计		911,017.75	7,737,361.18
筹资活动产生的现金流量净额		-911,017.75	-7,737,361.18

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		-3,831,260.18	-11,277,157.67
加：期初现金及现金等价物余额		14,374,985.73	28,007,222.31
六、期末现金及现金等价物余额		10,543,725.55	16,730,064.64

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（1）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（2）

附注事项索引说明

（1）公司上半年存在向所有者分配利润的情况 公司 2024 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 68,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，共计派发现金红利 6,800,000.00 元；本次权益分派已在 2025 年 7 月 8 日实施完成。 （2）公司上半年存在预计负债 公司销售合同基本约定两年质保期，公司根据历年产品销售售后质量维护的实际情况，按照会计年度确认的收入的 2%作为期末产品质量保证金余额，确认为预计负债。
--

（二） 财务报表项目附注

上海腾盛智能安全科技股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海腾盛智能安全科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系上海腾盛智能系统工程有限公司(以下简称“腾盛工程”),腾盛工程系由韩晓强、屠佳宁、席刚、皋魏共同出资设立,于 2004 年 8 月 9 日在上海工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3101142077713 的《企业法人营业执照》。腾盛工程成立时注册资本人民币 500.00 万元,其中:韩晓强出资人民币 350.00 万元,占注册资本的 70%;屠佳宁、席刚、皋魏分别出资人民币 50.00 万元,分别占注册资本的 10%。公司注册地:上海市嘉定区嘉唐公路 180 号 3 幢 A 区,法定代表人:屠佳宁。

2007 年 10 月 26 日,公司原股东之间签订了《股权转让协议》,股东韩晓强将其持有腾盛工程 70%的股份中的 15%、40%、15%分别转让给席刚、屠佳宁、皋魏。此次股权转让后屠佳宁持有腾盛工程 50%的股份,席刚持有 25%,皋魏持有 25%。

2008 年 3 月 25 日,公司原股东屠佳宁、席刚、皋魏与杨峥签订了《股权转让协议》,股东席刚将其持有的 25%股份(作价人民币 125.00 万元)、股东皋魏将其持有的 25%股份(作价人民币 125.00 万元)、股东屠佳宁将其持有的 50%股份(作价人民币 250.00 万元)均转让给杨峥。此次股权转让之后杨峥持有腾盛工程 100%的股份。

2009 年 4 月 23 日,公司原股东杨峥与杨小龙签订了《股权转让协议》,约定将股东杨峥持有腾盛工程 65%的股份作价人民币 325.00 万元转让给杨小龙。此次股权转让之后,杨小龙持有腾盛工程 65%的股份,杨峥持有 35%。

2011 年 11 月 30 日,腾盛工程全体股东召开股东会,会议通过了更改公司名称的决议,公司由上海腾盛智能系统工程有限公司变更为上海腾盛智能交通技术有限公司(以下简称“腾盛交通”)。12 月 30 日,公司原股东杨小龙与屠佳宁签订了《股权转让协议》,约定将杨小龙持有的 65%股份(作价人民币 325.00 万元)转让给屠佳宁。此次转让之后,屠佳宁持有公司 65%的股份,杨峥持有 35%。

2015年8月20日，腾盛交通全体股东召开股东会议，通过了新增上海腾轶投资有限公司为新股东的决议，上海腾轶投资有限公司认缴出资额人民币380.00万元，同时注册资本变更至人民币880.00万元。此次变更之后，上海腾轶投资有限公司出资人民币380.00万元，占比43.18%；屠佳宁出资人民币325.00万元，占比36.93%；杨峥出资人民币175.00万元，占比19.89%。腾盛交通于2015年8月28日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的准予变更登记通知书，并取得了注册号为310114001062000的《企业法人营业执照》。

2016年1月8日，腾盛交通全体股东召开股东会议，会议通过了更改公司名称的决议，公司由上海腾盛智能交通技术有限公司变更为上海腾盛智能安全科技有限公司，同时变更了经营范围。2016年2月5日，上海腾盛智能安全科技有限公司取得上海市嘉定区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91310114765952783T的《营业执照》。

2016年3月4日，上海腾盛智能安全科技有限公司召开股东会，作出决议，同意屠佳宁、上海腾轶投资有限公司、杨峥分别将其持有的3.69%、4.32%、1.99%股权，转让给上海童盛投资中心(有限合伙)。同日，屠佳宁、上海腾轶投资有限公司、杨峥分别与上海童盛投资中心(有限合伙)签订股权转让协议，约定分别将其持有的公司3.69%、4.32%、1.99%股权，作价人民币32.5万元、38万元、17.5万元转让给上海童盛投资中心(有限合伙)。此次转让之后，上海腾轶投资有限公司持有公司38.86%的股份，屠佳宁持有公司33.24%的股份，杨峥持有17.90%的股份，上海童盛投资中心(有限合伙)持有公司10.00%的股份。

2016年3月17日，上海腾盛智能安全科技有限公司召开临时股东会议，会议通过了公司整体变更设立股份有限公司的相关事项。全体股东一致同意按照中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中汇会审[2016]0547号《审计报告》审定的净资产40,076,325.09元扣除15,000,000.00元现金分红后的净资产25,076,325.09元，以1.2538:1的比例折合股本2,000万股，每股面值1元，余额5,076,325.09元计入资本公积。变更之后的股份情况如下：上海腾轶投资有限公司出资777.2万元，占股份38.86%；屠佳宁出资664.8万元，占股份33.24%；杨峥出资358万元，占股份17.90%；上海童盛投资中心(有限合伙)出资200万元，占股份10%。

同日，公司取得上海市工商行政管理局核发的企业名称变更核准沪工商注名预核字第01201603170666号《企业名称变更核准通知书》，名称由上海腾盛智能安全科技有限公司变更为上海腾盛智能安全科技股份有限公司。

2017 年公司第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈上海腾盛智能安全科技股份有限公司章程〉的议案》，注册资本由 2,000.00 万人民币变更为 3,200.00 万人民币。本次增资以公司现有总股 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 32,000,000 股。本次增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会验[2017]5073 号验资报告审验。

2017 年 11 月 24 日，公司完成工商变更登记。

2022 年公司第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2022 年股票定向发行说明书（自办发行）的议案》，向青鸟消防股份有限公司、张银成、童甫、曾澍湘 4 名特定对象发行人民币普通股 1,580,000.00 股、200,000.00 股、120,000.00 股、100,000.00 股，共计发行 2,000,000.00 股（每股面值 1 元），增加注册资本及股本人民币 2,000,000.00 元，变更后的注册资本及股本为人民币 34,000,000.00 元。本次增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会验[2022]8093 号验资报告审验。公司于 2023 年 1 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记。

公司 2023 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，注册资本由 3,400.00 万元变更为 6,800.00 万元。本次增资以公司现有总股 34,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股和每 10 股送红股 5 股，增资前本公司总股本为 34,000,000 股，增资后总股本增至 68,000,000 股。

本公司属科学研究和技术服务业。经营范围为：从事交通技术、安防技术、消防技术、光电传感技术、仪器仪表技术、电力电气技术、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，交通控制设施安装，技防工程，消防工程，建筑安装工程（除特种设备），楼宇智能化工程，交通设施、消防设备及配件、安防设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备的销售，从事光电传感产品（消防报警仪器）的生产、销售。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收账款——金额 20 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 20 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 5%以上的款项；合同资产——金额 20 万元以上(含)或占合同资产账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大的应收款项	金额 20 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 20 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
合同资产账面价值发生重大变动	金额 20 万元以上的款项
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额 20 万以上的款项或占合同负债账面金额 5%以上的款项
账龄超过 1 年的大额预付款项/应付账款/其他应付款	金额 20 万元以上的款项

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）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）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或

公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。

3) 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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分

的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。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。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

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，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，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，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，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。

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。

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，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	款项性质	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
其他应收款——关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项融资——特定款项组合	款项性质	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
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用

		损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	-----------------

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产预 期信用损失 率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

(2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
库龄组合	库龄 1 年以上	认定为呆滞存货，可变现净值为 0。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	2-5	5.00	19.00-47.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
生产设备	年限平均法	2-5	5.00	19.00-47.50
电子及其他设备	年限平均法	2-5	0.00-5.00	19.00-50.00

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销年限
软件	预计受益期限	5

3. 研发支出的归集范围

基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，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确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表

日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（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。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司收入主要为产品销售：其中，需要调试的产品销售/服务业务，在产品安装调试完成，经客户验收合格并取得验收报告时按调试完成时间确认收入；无需调试的产品销售业务，待客户确认收货时确认收入。

(二十一) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十二）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，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，用于补偿以后期间的相关成

本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十五）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法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，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明		
纳税主体名称		所得税税率
上海腾盛智能安全科技股份有限公司		15%
除上述以外的其他纳税主体		25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司上海腾鹄物联技术有限公司(编号沪RQ-2019-0076)为软件企业，享受软件企业税收优惠政策。

2. 企业所得税

2023年，本公司取得高新技术企业证书，证书编号GR202331006901，有效期为3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2023年度至2025年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	18,294.89	55,692.89
银行存款	10,925,265.16	16,105,247.82
其他货币资金	682,019.70	696,104.09
合 计	11,625,579.75	16,857,044.80

(2) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(3) 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	6,170,000.00	
其中：理财产品	6,170,000.00	
合 计	6,170,000.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,139,922.22	4,475,125.56
商业承兑汇票	848,778.80	2,162,165.20
合 计	2,988,701.02	6,637,290.76

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,202,801.06	100.00	214,100.04	6.68	2,988,701.02
其中：银行承兑汇票	2,293,652.78	71.61	153,730.56	6.70	2,139,922.22
商业承兑汇票	909,148.28	28.39	60,369.48	6.64	848,778.80
合 计	3,202,801.06	100.00	214,100.04	6.68	2,988,701.02

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,073,895.80	100.00	436,605.04	6.17	6,637,290.76
其中：银行承兑汇票	4,721,184.80	66.74	246,059.24	5.44	4,475,125.56
商业承兑汇票	2,352,711.00	33.26	190,545.80	8.10	2,162,165.20

合 计	7,073,895.80	100.00	436,605.04	6.17	6,637,290.76
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	2,293,652.78	153,730.56	6.70
商业承兑汇票组合	909,148.28	60,369.48	6.64
小 计	3,202,801.06	214,100.04	6.68

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	436,605.04	- 222,505.00				214,100.04
合 计	436,605.04	- 222,505.00				214,100.04

(4) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	292,050.00	793,652.78
商业承兑汇票		849,500.00
小 计	292,050.00	1,643,152.78

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	69,434,385.81	69,344,116.83
1-2 年	6,007,198.59	31,313,613.51
2-3 年	28,518,740.88	22,408,856.98
3-4 年	21,308,931.00	8,399,049.07
4-5 年	6,923,386.00	6,706,753.58
5 年以上	15,702,736.13	9,603,604.07
账面余额合计	147,895,378.41	147,775,994.04

减：坏账准备	35,618,946.24	32,681,239.27
账面价值合计	112,276,432.17	115,094,754.77

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,385,331.67	9.98	13,385,331.67	100.00	
按组合计提坏账准备	134,510,046.74	90.95	22,233,614.57	16.53	112,276,432.17
合 计	147,895,378.41	100.00	35,618,946.24	24.08	112,276,432.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,375,011.67	9.05	13,375,011.67	100.00	
按组合计提坏账准备	134,400,982.37	90.95	19,306,227.60	14.36	115,094,754.77
合 计	147,775,994.04	100.00	32,681,239.27	22.12	115,094,754.77

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
中国有色十四冶安装工程公司	6,413,409.00	6,413,409.00	6,413,409.00	6,413,409.00	100.00	预计无法收回
成都曙光光纤网络有限责任公司	1,919,093.00	1,919,093.00	1,919,093.00	1,919,093.00	100.00	已无可执行财产
吉林省晟旺商贸有限公司	1,672,462.12	1,672,462.12	1,672,462.12	1,672,462.12	100.00	已无可执行财产
河北维宁电子科技有限公司	1,458,452.00	1,458,452.00	1,458,452.00	1,458,452.00	100.00	预计无法收回
江西华神智能物联技术有限公司	1,276,146.55	1,276,146.55	1,276,146.55	1,276,146.55	100.00	已无可执行财产
小 计	12,739,562.67	12,739,562.67	12,739,562.67	12,739,562.67	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	52,260,747.35	2,603,471.90	5.00
1-2 年	42,304,867.37	4,230,486.74	10.00
2-3 年	16,309,845.42	3,261,969.08	20.00
3-4 年	12,077,691.02	3,623,307.31	30.00
4-5 年	6,085,032.06	3,042,516.03	50.00
5 年以上	5,471,863.52	5,471,863.52	100.00
小 计	134,510,046.74	22,233,614.57	16.53

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,375,011.67	10,320.00				13,385,331.67
按组合计提坏账准备	19,306,227.60	2,927,386.97				22,233,614.57
合 计	32,681,239.27	2,937,706.97				35,618,946.24

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
中国交通建设集团有限公司	9,752,740.18	374,993.36	10,127,733.54	6.35	2,665,118.58
中国铁路工程集团有限公司	7,222,411.90	1,175,018.02	8,397,429.92	5.26	1,110,726.87
云南省建设投资控股集团有限公司	7,578,058.22	97,236.39	7,675,294.61	4.81	6,638,698.56
中国铁道建筑集团有限公司	6,152,245.71	829,164.59	6,981,410.30	4.38	1,669,728.10
广西北部湾投资集团有限公司	5,178,949.50	636,895.10	5,815,844.60	3.65	467,225.84
小 计	35,884,405.51	3,113,307.46	38,997,712.97	24.45	12,551,497.95

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,782,565.10

项 目	期末数	期初数
合 计		1,782,565.10

(2) 本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	1,782,565.10	-1,782,565.10		

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	812,857.94	73.25		812,857.94	410,651.43	58.00		410,651.43
1-2 年	296,847.29	26.75		296,847.29	297,330.48	42.00		297,330.48
合 计	1,109,705.23	100.00		1,109,705.23	707,981.91	100.00		707,981.91

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
北京英特威视科技有限公司	296,847.29	尚未到货
小 计	296,847.29	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
北京英特威视科技有限公司	301,985.49	27.21
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	198,300.55	17.87
沈阳天目科技有限公司	132,771.92	11.96
深圳市玛菲特电子有限公司	52,923.33	4.77
三明和创光电有限公司	42,647.99	3.84
小 计	728,629.28	65.65

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 728,629.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 65.65%。

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,807,615.68	2,927,916.81
往来款	409,500.00	409,500.00
备用金	132,568.73	
账面余额合计	3,349,684.41	3,337,416.81
减：坏账准备	1,141,361.51	981,104.11
账面价值合计	2,208,322.90	2,356,312.70

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	805,074.13	696,012.00
1-2 年	430,154.80	1,425,694.51
2-3 年	922,745.18	394,895.30
3-4 年	380,895.30	102,100.00
4-5 年	102,100.00	349,180.00
5 年以上	708,715.00	369,535.00
账面余额合计	3,349,684.41	3,337,416.81
减：坏账准备	1,141,361.51	981,104.11
账面价值合计	2,208,322.90	2,356,312.70

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	409,500.00	12.23	409,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,940,184.41	87.77	731,861.51	24.89	2,208,322.90

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
合 计	3,349,684.41	100.00	1,141,361.51	34.07	2,208,322.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	409,500.00	12.27	409,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,927,916.81	87.73	571,604.11	19.52	2,356,312.70
合 计	3,337,416.81	100.00	981,104.11	29.40	2,356,312.70

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
上海华魏科技股份有限公司	409,500.00	409,500.00	409,500.00	409,500.00	100.00	已无可执行财产， 已全额计提坏账准备

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	805,074.13	39,763.40	5.00
1-2 年	430,154.80	43,015.48	10.00
2-3 年	922,745.18	184,549.04	20.00
3-4 年	380,895.30	114,268.59	30.00
4-5 年	102,100.00	51,050.00	50.00
5 年以上	299,215.00	299,215.00	100.00
小 计	2,940,184.41	731,861.51	24.89

(4) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
-----	------	------	------	-----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	34,800.60	536,803.51	409,500.00	981,104.11
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-21,507.74	21,507.74		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,470.54	133,786.86		160,257.40
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	39,763.40	692,098.11	409,500.00	1,141,361.51
期末坏账准备计 提比例（%）	5.00	32.42	100.00	34.17

①各阶段划分依据和坏账准备计提比例说明：

各阶段划分依据详见本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 5.00%，第二阶段坏账准备计提比例为 32.42%，第三阶段坏账准备计提比例为 100.00%。

②损失准备本期无变动金额重大的账面余额变动情况。

③本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本附注“与金融工具相关的风险——金融工具产生的各类风险”中“信用风险”之说明。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 （%）	期末坏账准备
上海华魏科技股份有限公司	押金保证金	409,500.00	5 年以上	12.23	409,500.00

湖南省高速公路集团有限公司机电分公司	押金保证金	360,000.00	2-3 年	10.75	72,000.00
中铁建重庆投资集团实业发展有限公司	押金保证金	349,670.00	2-3 年	10.44	69,934.00
上海立明助剂有限公司（上海办）	押金保证金	287,261.00	1-2 年； 5 年以上	8.58	262,532.60
中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	押金保证金	259,969.25	一年以内	7.76	12,998.46
小 计		1,666,400.25		49.76	826,965.06

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	3,974,173.61	1,312,476.95	2,661,696.66	5,339,099.79	1,382,738.84	3,956,360.95
在产品	2,262,054.65	447,842.31	1,814,212.34	1,204,605.58	445,534.79	759,070.79
库存商品	13,863,073.96	5,406,172.70	8,456,901.26	14,790,426.61	4,989,969.87	9,800,456.74
委托加工物资	2,256,354.95	200,814.36	2,055,540.59	1,621,659.07	195,347.74	1,426,311.33
合同履约成本	60,985,477.83		60,985,477.83	62,461,301.15	15,095.50	62,446,205.65
合 计	83,341,135.00	7,367,306.32	75,973,828.68	85,417,092.20	7,028,686.74	78,388,405.46

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,382,738.84	189,154.44		259,416.33		1,312,476.95
在产品	445,534.79	2,307.52				447,842.31
库存商品	4,989,969.87	678,012.03		261,809.20		5,406,172.70
委托加工物资	195,347.74	5,466.62				200,814.36
合同履约成本	15,095.50			15,095.50		-

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
合 计	7,028,686.74	874,940.61		536,321.03		7,367,306.32

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备 和合同履约成本减值准备 的原因
原材料	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	
在产品	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	
库存商品	估计售价减去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	
委托加工物资	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	
合同履约成本	估计售价减去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	随销售实现冲销对应的营业成本

3) 按组合计提的存货跌价准备

组合名称	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	计提标准和比例
库龄组合	7,367,306.32	7,367,306.32	100.00
小 计	7,367,306.32	7,367,306.32	100.00

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	计提标准和比例
库龄组合	5,567,301.36	5,567,301.36	100.00
小 计	5,567,301.36	5,567,301.36	100.00

(2) 存货期末数中无资本化利息金额。

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	12,875,215.19	1,223,780.56	11,651,434.63	15,656,269.12	1,603,791.31	14,052,477.81
合 计	12,875,215.19	1,223,780.56	11,651,434.63	15,656,269.12	1,603,791.31	14,052,477.81

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的原因

项 目	变动金额	变动原因
质保金到期	- 12,246,027.32	已过质保期，转入应收账款
已完工项目未到期质保金	9,464,973.39	质保金未到期
小 计	-2,781,053.93	

(3) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提减值准备	21,000.00	0.16	21,000.00	100.00	
按组合计提减值准备	12,854,215.19	99.84	1,202,780.56	9.36	11,651,434.63
合 计	12,875,215.19	100.00	1,223,780.56	9.50	11,651,434.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提减值准备	31,320.00	0.20	31,320.00	100.00	-
按组合计提减值准备	15,624,949.12	99.80	1,572,471.31	10.06	14,052,477.81
合 计	15,656,269.12	100.00	1,603,791.31	10.24	14,052,477.81

2) 重要的单项计提减值准备的合同资产

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提依据
安徽新恒基消防工程有限公司芜湖分公司	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	100.00	失信被执行人

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	计提比例（%）	计提依据
小 计	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	100.00	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	12,854,215.19	1,202,780.56	9.36
小 计	12,854,215.19	1,202,780.56	9.36

(4) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	31,320.00	-10,320.00				21,000.00
按组合计提减值准备	1,572,471.31	-369,690.75				1,202,780.56
合 计	1,603,791.31	-380,010.75				1,223,780.56

10. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
短期低价值租赁	188,181.47		188,181.47	121,083.31		121,083.31
合同取得成本	455,135.69		455,135.69	301,362.11		301,362.11
预缴税费及待抵扣进项税				2,046,152.12		2,046,152.12
合 计	643,317.16		643,317.16	2,468,597.54		2,468,597.54

(2) 合同取得成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
居间服务费	301,362.11	153,773.58			455,135.69

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
小 计	301,362.11	153,773.58			455,135.69

(3) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 其他权益工具投资

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
美安智能科技有限公司	4,400,000.00				
合 计	4,400,000.00				

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
美安智能科技有限公司	4,400,000.00		
合 计	4,400,000.00		

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	办公设备	生产设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	595,733.45	299,470.09	2,123,927.84	959,638.07	3,978,769.45
本期增加金额	17,614.00			70,146.04	87,760.04
1) 购置	17,614.00			70,146.04	87,760.04
本期减少金额					
期末数	613,347.45	299,470.09	2,123,927.84	1,029,784.11	4,066,529.49
累计折旧					
期初数	312,147.85	166,036.14	2,007,556.79	786,090.96	3,271,831.74
本期增加金额					
1) 计提	39,740.30		1,744.23	66,174.72	107,659.25
本期减少金额					

1) 处置或报废					
期末数	351,888.15	166,036.14	2,009,301.02	852,265.68	3,379,490.99
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	261,459.30	133,433.95	114,626.82	177,518.43	687,038.50
期初账面价值	283,585.60	133,433.95	116,371.05	173,547.11	706,937.71

(2) 固定资产减值测试情况

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13. 使用权资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物
账面原值	
期初数	3,906,928.75
本期增加金额	
本期减少金额	
期末数	3,906,928.75
累计折旧	
期初数	1,818,120.17
本期增加金额	
1) 计提	672,207.70
本期减少金额	
期末数	2,490,327.87
减值准备	
账面价值	
期末账面价值	1,416,600.88
期初账面价值	2,088,808.58

(2) 期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件
账面原值	
期初数	60,867.26
本期增加金额	
本期减少金额	
期末数	60,867.26
累计摊销	
期初数	3,381.52
本期增加金额	
1) 计提	10,144.56
本期减少金额	
期末数	13,526.08
减值准备	——
账面价值	
期末账面价值	47,341.18
期初账面价值	57,485.74

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
CRM 用户使用费	320,090.52		96,027.18		224,063.34
装修费	1,591,590.11	120,094.63	297,311.28		1,414,373.46
合 计	1,911,680.63	120,094.63	393,338.46		1,638,436.80

16. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	36,974,407.79	5,546,161.17	34,098,948.42	5,114,842.26
合同资产减值准备	1,223,780.56	183,567.08	1,603,791.31	240,568.70
资产减值准备	11,543,594.32	1,731,539.14	7,028,686.74	1,054,303.01
租赁负债	1,418,728.08	212,809.21	2,143,311.40	321,496.71
预计负债	2,469,656.00	370,448.40	3,218,976.88	482,846.53
未抵扣亏损	47,090,768.88	7,063,615.34	33,902,983.04	5,085,447.46
股份支付	3,526,202.78	561,555.42	3,468,194.45	511,420.41
内部交易未实现利润	17,024,872.89	2,553,730.93	25,093,861.81	3,764,079.27
合 计	121,272,011.30	18,223,426.69	110,558,754.05	16,575,004.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产税会差异	1,416,600.88	212,490.13	2,088,808.58	313,321.28
合 计	1,416,600.88	212,490.13	2,088,808.58	313,321.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	212,490.13	18,010,936.56	313,321.28	16,261,683.07
递延所得税负债	212,490.13		313,321.28	-

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	21,077.21	21,395.41
合 计	21,077.21	21,395.41

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年		579.44	
2026 年	3,185.41	3,185.41	
2027 年	5,610.50	5,610.50	
2028 年	5,620.91	5,620.91	
2029 年	6,399.15	6,399.15	
2030 年	261.24		
合 计	21,077.21	21,395.41	

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	682,019.70	682,019.70	冻结	保函保证金
合 计	682,019.70	682,019.70		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	696,104.09	696,104.09	冻结	保函保证金
合 计	696,104.09	696,104.09		

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,008,333.00	10,008,333.00
合 计	10,008,333.00	10,008,333.00

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	23,698,604.16	34,958,669.32
1-2 年	8,148,502.80	4,327,256.43

2-3 年	710,349.94	868,549.07
3 年以上	786,263.50	904,993.10
合 计	33,343,720.40	41,059,467.92

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
贵州省公路开发集团有限公司	1,551,768.00	尚未结算
上海翼捷工业安全设备股份有限公司	1,386,356.01	尚未结算
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	800,000.00	尚未结算
云南省交通科学研究院有限公司	751,788.00	尚未结算
中铁建重庆投资集团有限公司	688,862.90	尚未结算
小 计	5,178,774.91	

20. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收项目款	37,934,569.05	39,257,689.87
合 计	37,934,569.05	39,257,689.87

(2) 账龄 1 年以上的重要的合同负债

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
云南建投第二安装股份有限公司	2,300,884.96	未完成调试
小 计	2,300,884.96	

(3) 本期账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
项目完工	-24,343,958.10	项目完工，确认收入
项目未完工预收款	23,020,837.28	项目预收款项，未达到收入确认条件
小 计	-1,323,120.82	

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,401,465.43	14,112,542.17	15,803,442.93	2,710,564.67
离职后福利—设定提存计划	161,337.81	1,194,899.37	1,186,840.37	169,396.81
合 计	4,562,803.24	15,307,441.54	16,990,283.30	2,879,961.48

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,274,793.32	12,660,719.67	14,375,335.32	2,560,177.67
职工福利费		268,413.21	268,413.21	
社会保险费	76,782.11	666,870.29	647,375.40	96,277.00
其中：医疗保险费/生育保险费	74,623.37	651,060.94	631,460.57	94,223.74
工伤保险费	2,158.74	15,809.35	15,914.83	2,053.26
住房公积金	49,890.00	516,539.00	512,319.00	54,110.00
小 计	4,401,465.43	14,112,542.17	15,803,442.93	2,710,564.67

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	156,639.56	1,156,384.64	1,148,760.68	164,263.52
失业保险费	4,698.25	38,514.73	38,079.69	5,133.29
小 计	161,337.81	1,194,899.37	1,186,840.37	169,396.81

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,019,799.90	1,086,164.26
企业所得税	2,507,001.25	1,465,322.56
个人所得税	129,895.32	476,084.68
城市维护建设税	24,113.97	76,163.97
印花税	23,337.84	23,765.00
教育费附加	10,334.56	32,641.70
地方教育附加	6,889.70	21,761.14

合 计	3,721,372.54	3,181,903.31
-----	--------------	--------------

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预提费用	460,059.79	2,693,044.40
代扣代缴社保公积金	251,296.17	244,673.29
设备款	120,094.63	120,094.63
房租水电费	39,177.15	31,042.06
其他	52,510.43	53,800.00
合 计	923,138.17	3,142,654.38

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	797,224.23	1,291,884.11
合 计	797,224.23	1,291,884.11

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	737,835.25	487,105.14
合 计	737,835.25	487,105.14

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
1-2 年	493,326.23	470,906.49
2-3 年	128,177.62	380,520.80
合 计	621,503.85	851,427.29

27. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	2,469,656.00	3,218,976.88	售后维修费用
合 计	2,469,656.00	3,218,976.88	

(2) 其他说明

公司销售合同基本约定两年质保期，公司根据历年产品销售售后质量维护的实际情况，按照会计年度确认的收入 的 2%作为期末产品质量保证金余额。

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,596,786.79			6,596,786.79
其他资本公积	3,468,194.45	58,008.33		3,526,202.78
合 计	10,064,981.24	58,008.33		10,122,989.57

(2) 其他说明

本期其他资本公积的变动详见附注“股份支付”之说明。

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,767,665.35			17,767,665.35
合 计	17,767,665.35			17,767,665.35

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	60,877,134.85	57,825,811.95
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	60,877,134.85	57,825,811.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	642,571.72	11,908,733.77
减：提取法定盈余公积		2,057,410.87
应付普通股股利		6,800,000.00
期末未分配利润	61,519,706.57	60,877,134.85

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	60,372,858.00	34,010,463.13	97,838,902.23	56,134,552.90
合 计	60,372,858.00	34,010,463.13	97,838,902.23	56,134,552.90

（2）收入分解信息

与客户之间的合同产生的收入按业务类型分解

业务类型	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能交通业务	47,016,397.43	24,461,761.61	68,465,317.74	36,219,845.88
综合管廊业务	13,356,460.57	9,548,701.52	29,373,584.49	19,914,707.02
小 计	60,372,858.00	34,010,463.13	97,838,902.23	56,134,552.90

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	176,256.29	278,061.06
教育费附加	92,451.48	156,442.71
地方教育附加	61,634.31	104,295.16
车船税		27,693.08

印花税	35,577.13	1,200.00
合 计	365,919.21	567,692.01

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,293,993.21	5,986,722.37
业务招待费	1,664,878.13	1,013,469.48
差旅费	602,266.27	787,637.94
居间费	279,793.94	
车辆使用费	175,953.66	
房租物业费	130,716.34	158,432.22
办公会议费	116,471.61	102,823.38
折旧费	14,833.70	22,528.17
运杂费	3,368.58	4,220.97
其他费用	417,274.31	725,536.98
合 计	10,699,549.75	8,801,371.51

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,052,298.61	3,137,559.16
办公会议费	780,609.93	312,383.14
房租物业费	756,426.57	136,255.67
业务招待费	490,315.06	212,555.92
折旧费	464,957.69	983,627.68
差旅交通费	426,850.01	202,020.32
中介费	333,442.16	625,490.52
运杂费	115,550.06	99,893.92
股权激励	58,008.33	677,883.33
其他	88,827.88	201,985.51

合 计	8,567,286.30	6,589,655.17
-----	--------------	--------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,355,698.69	4,333,104.75
服务费	919,569.62	302,565.17
直接材料	458,425.87	250,671.00
差旅交通费	77,569.12	760,441.36
折旧与摊销	31,350.88	191,795.37
其他	228,630.91	601,371.64
合 计	4,071,245.09	6,439,949.29

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	186,434.43	209,415.47
其中：租赁负债利息费用	34,767.76	56,915.46
利息收入	4,180.05	10,003.94
手续费支出	16,038.87	19,987.88
其他		-0.31
合 计	198,538.25	219,399.10

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	975,000.00	53,000.00	975,000.00
代扣个人所得税手续费返还	24,370.43	1,719.08	24,370.43
增值税即征即退	1,372,073.87	539,194.45	
合 计	2,371,444.30	593,913.53	999,370.43

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	79,462.99	189,835.07
合 计	79,462.99	189,835.07

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,875,459.37	-1,830,175.75
合 计	-2,875,459.37	-1,830,175.75

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-882,111.26	-670,402.62
合同资产减值损失	380,010.75	386,804.71
合 计	-502,100.51	-283,597.91

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
滞纳金支出	5.02	1.95	5.02
合 计	5.02	1.95	5.02

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,639,880.43	583,187.83
递延所得税费用	-1,749,253.49	1,061,819.22
合 计	890,626.94	1,645,007.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利润总额	1,533,198.66	17,756,255.24
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,379,047.94	2,663,438.29
子公司适用不同税率的影响	2,681,712.89	-140,091.34
调整以前期间所得税的影响	-79,416.52	-82.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	277,999.96	61,444.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	65.31	344.65
研发费用等加计扣除	-610,686.76	-940,046.35
所得税费用	890,626.94	1,645,007.05

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

（1）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建长期待摊费用	130,903.15	
购建固定资产	89,699.00	
合 计	220,602.15	

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	954,810.06	2,342,508.05
增值税即征即退	104,299.65	5,215,05.74
政府补助	975,000.00	53,000.00
利息收入	4,178.94	10,003.94
个税手续费返还	23,027.38	1,439.6
收到其他	165,238.95	
合 计	2,226,554.98	2,928,457.33

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

付现费用	16,023,422.84	7,700,224.39
押金保证金	617,719.05	489,470.00
手续费	15,477.65	19,987.57
员工备用金	447,487.14	132,327.21
滞纳金	4.15	1.95
合 计	17,104,110.83	8,342,011.12

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品投资款	54,000,000.00	68,000,000.00
理财产品收益	79,462.99	189,835.07
合 计	54,079,462.99	68,189,835.07

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	60,170,000.00	80,000,000.00
合 计	60,170,000.00	80,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的租赁负债	759,351.08	784,861.18
合 计	759,351.08	784,861.18

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	642,571.72	16,111,248.19
加：资产减值准备	502,100.51	283,597.91
信用减值准备	2,875,459.37	1,830,175.75
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	779,866.95	804,246.82
无形资产摊销	10,144.56	
长期待摊费用摊销	393,338.46	389,433.90
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）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	186,434.43	209,415.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-79,462.99	-189,835.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,749,253.49	881,135.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		180,683.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,046,410.73	23,193,218.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,738,703.25	-33,736,286.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,332,824.12	-2,882,719.38
其他	84,108.33	
经营活动产生的现金流量净额	2,004,776.25	7,074,314.39
(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		
新增使用权资产		1,876,765.41
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,943,560.05	17,962,196.52
减：现金的期初余额	16,160,940.71	30,522,197.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,217,380.66	-12,560,000.72

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,943,560.05	17,962,196.52
其中：库存现金	18,294.89	72,570.89
可随时用于支付的银行存款	10,925,265.16	17,889,625.63

项 目	期末数	期初数
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,943,560.05	17,962,196.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	682,019.70	696,104.09	保函保证金
小 计	682,019.70	696,104.09	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,008,333.00		151,666.67	151,666.67		10,008,333.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,143,311.40		34,767.76	759,351.08		1,418,728.08
小 计	12,151,644.40		186,434.43	911,017.75		11,427,061.08

6. 不涉及现金收支的汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的汇票金额	1,935,202.78	8,730,841.12
其中：支付货款	1,935,202.78	8,730,841.12

(四) 其他

租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	121,868.98	175,326.95
合 计	121,868.98	175,326.95

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	34,767.76	56,915.46
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	201,761.90	205,310.30
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	759,351.08	784,861.17

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,355,698.69	4,333,104.75
委外研发费	598,113.21	
直接材料	458,425.87	250,671.00
研发专利费用	92,594.56	
差旅交通费	77,569.12	760,441.36
折旧与摊销	31,350.88	191,795.37
服务费	18,847.37	302,565.17
其他	438,645.39	601,371.64
合 计	4,071,245.09	6,439,949.29
其中：费用化研发支出	4,071,245.09	6,439,949.29

七、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

子公司基本情况

子公司名称	级次	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
上海腾鹄物联技术有限公司	一级	100 万元人民币	上海	上海	科技推广和应用服务业	100.00		设立
上海爱窝科技有限公司	一级	10 万元人民币	上海	上海	科技推广和应用服务业	100.00		同一控制下企业合并
海南华轶安全科技有限公司	一级	100 万元人民币	海南	海南	科技推广和应用服务业	100.00		设立

八、政府补助

（一）本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	975,000.00
其中：计入其他收益	975,000.00
合 计	975,000.00

（二）计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	975,000.00	53,000.00
合 计	975,000.00	53,000.00

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、附注五(一)4、五(一)5 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 24.45%（2024 年 12 月 31 日：28.27%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	10,008,333.34	10,008,333.34	10,008,333.34		
应付账款	33,343,720.40	33,343,720.40	33,343,720.40		
其他应付款	923,138.17	923,138.17	923,138.17		
未折现租赁负债	1,475,262.32	1,475,262.32	836,008.07	639,254.25	
小 计	45,750,454.23	45,750,454.23	45,111,199.98	639,254.25	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,008,333.00	10,008,333.00	10,008,333.00		
应付账款	41,059,467.92	41,059,467.92	41,059,467.92		
其他应付款	3,142,654.38	3,142,654.38	3,142,654.38		
未折现租赁负债	2,234,613.27	2,234,613.27	1,349,492.00	885,121.27	
小 计	56,514,978.57	56,514,978.57	55,629,857.30	885,121.27	

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			4,400,000.00	4,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			4,400,000.00	4,400,000.00

（二）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

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于不在活跃市场上交易的美安智能科技有限公司，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

（三）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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、实际控制人及关联企业

名称	与本公司关系
屠佳宁	公司实际控制人、董事长兼总经理。
上海腾铁投资有限公司	屠佳宁持股80%，系其控制的公司。
北京清水华科技有限公司	屠佳宁持股5%，未开展实际经营，目前正在办理吊销转注销手续。
上海童创智能科技有限公司	屠佳宁持股70%，杨峥持股30%，系屠佳宁控制的公司，目前已注销。
上海童盛投资中心（有限合伙）	屠佳宁持股21.68%，杨峥持股11.69%，腾铁投资持股27.78%，朱晶晶持股10%，剩余合伙份额由公司骨干员工持有。
西安市嘉男商务有限责任公司	屠佳宁持股75%，系其控制的公司。该公司已注销。

2、控股子公司

名称	与本公司关系
腾鹄物联	公司持股100%的全资子公司。
爱窝科技	公司持股100%的全资子公司
海南华轶	公司持股100%的全资子公司

3、持有5%以上的其他股东

名称	与本公司关系
杨峥	持有公司17.90%股份的股东、公司董事、副总经理

4、其他关联自然人

名称	与本公司关系
朱晶晶	公司董事、副总经理
孙韦红	公司董事
施俭	公司董事
薛小平	公司董事
周冰艳	财务总监（于 2024 年 8 月 7 日任职）
朱颖	董事会秘书
尹康	公司监事会主席、监事 （因公司取消监事会，于 2025 年 6 月 27 日离职）
张若灵	公司监事（因公司取消监事会，于 2025 年 6 月 27 日离职）
张磊	公司监事（因公司取消监事会，于 2025 年 6 月 27 日离职）

5、关联自然人控制或投资的企业

名称	与本公司关系
上海展翔科技有限公司	公司董事杨峥持股 30%，未开展实际经营，已于 2016 年注销。

本公司的最终控制方为屠佳宁，屠佳宁直接持有本公司 31.28%的股份，并通过上海腾轶投资有限公司持有本公司 29.26%股份，通过上海童盛投资中心（有限合伙）持有本公司 4.24%股份，合计持有公司 64.78%股份。

（二）关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	151.25	149.68

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况					
	本期授予		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	190,000.00	419,900.00	60,000.00	130,200.00	20,000.00	43,400.00
研发人员			180,000.00	390,600.00		
销售人员			250,000.00	542,500.00	20,000.00	43,400.00
合 计	190,000.00	419,900.00	490,000.00	1,063,300.00	40,000.00	86,800.00

2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限
管理人员	2.21	35

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	PE 入股价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动修正预计可行权数量
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	3,526,202.78

(三) 本期确认的股份支付费用总额

以股份支付换取的职工服务总额	58,008.33
以股份支付换取的其他服务总额	

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项

（二）或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司存在需要披露的重大资产负债表日后事项，为 2024 年年度权益分派事项。公司 2024 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 68,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金，共计派发现金红利 6,800,000.00 元；本次权益分派已在 2025 年 7 月 8 日实施完成。

十五、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本期公司无重要前期差错更正事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	52,069,437.97	69,344,116.83
1-2 年	42,304,867.38	31,313,613.51
2-3 年	21,100,958.42	22,408,856.98
3-4 年	13,753,103.14	8,399,049.07
4-5 年	6,093,432.06	6,706,753.58
5 年以上	12,382,270.07	9,603,604.07
账面余额合计	147,704,069.04	147,775,994.04
减：坏账准备	35,618,946.24	32,681,239.27
账面价值合计	112,085,122.79	115,094,754.77

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,385,331.67	9.06	13,385,331.67	100.00	
按组合计提坏账准备	134,318,737.37	90.94	22,233,614.57	16.55	112,085,122.80
合 计	147,704,069.04	100.00	35,618,946.24	24.12	112,085,122.80

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	13,375,011.67	9.05	13,375,011.67	100.00	
按组合计提坏账准备	134,400,982.37	90.95	19,306,227.60	14.36	115,094,754.77
合 计	147,775,994.04	100.00	32,681,239.27	22.12	115,094,754.77

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
公司 a	6,413,409.00	6,413,409.00	6,413,409.00	6,413,409.00	100.00	预计无法收回
公司 b	1,919,093.00	1,919,093.00	1,919,093.00	1,919,093.00	100.00	已无可执行财产
公司 c	1,672,462.12	1,672,462.12	1,672,462.12	1,672,462.12	100.00	已无可执行财产
公司 d	1,458,452.00	1,458,452.00	1,458,452.00	1,458,452.00	100.00	预计无法收回
公司 e	1,276,146.55	1,276,146.55	1,276,146.55	1,276,146.55	100.00	已无可执行财产
小 计	12,739,562.67	12,739,562.67	12,739,562.67	12,739,562.67	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,069,437.98	2,603,471.90	5.00
1-2 年	42,304,867.37	4,230,486.74	10.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	16,309,845.42	3,261,969.08	20.00
3-4 年	12,077,691.02	3,623,307.31	30.00
4-5 年	6,085,032.06	3,042,516.03	50.00
5 年以上	5,471,863.52	5,471,863.52	100.00
小 计	134,318,737.37	22,233,614.57	16.55

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或 转回	核销	其他	
单项计提 坏账准备	13,375,011.67	10,320.00				13,385,331.67
按组合计 提坏账准 备	19,306,227.60	2,927,386.97				22,233,614.57
合 计	32,681,239.27	2,937,706.97				35,618,946.24

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 （%）	应收账款 坏账准备 和合同资 产减值准 备
	应收账款	合同资产	小 计		
公司 A	9,752,740.18	374,993.36	10,127,733.54	6.35	2,665,118.58
公司 B	7,222,411.90	1,175,018.02	8,397,429.92	5.26	1,110,726.87
公司 C	7,578,058.22	97,236.39	7,675,294.61	4.81	6,638,698.56
公司 D	6,152,245.71	829,164.59	6,981,410.30	4.38	1,669,728.10
公司 E	5,178,949.50	636,895.10	5,815,844.60	3.65	467,225.84
小 计	35,884,405.51	3,113,307.46	38,997,712.97	24.45	12,551,497.95

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		31,000,000.00
其他应收款	2,208,322.90	2,366,118.75
合 计	2,208,322.90	33,366,118.75

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
子公司现金股利		31,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,797,809.63	2,927,916.81
往来款	419,306.05	419,306.05
备用金	132,568.73	
账面余额小计	3,349,684.41	3,347,222.86
减：坏账准备	1,141,361.51	981,104.11
账面价值小计	2,208,322.90	2,366,118.75

2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	795,268.08	696,012.00
1-2 年	430,154.80	1,435,500.56
2-3 年	932,551.23	394,895.30
3-4 年	380,895.30	102,100.00
4-5 年	102,100.00	349,180.00
5 年以上	708,715.00	369,535.00
账面余额小计	3,349,684.41	3,347,222.86
减：坏账准备	1,141,361.51	981,104.11
账面价值小计	2,208,322.90	2,366,118.75

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	409,500.00	12.23	409,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,940,184.41	87.77	731,861.51	24.89	2,208,322.90
小 计	3,349,684.41	100.00	1,141,361.51	34.07	2,208,322.90

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	409,500.00	12.23	409,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,937,722.86	87.77	571,604.11	19.46	2,366,118.75
小 计	3,347,222.86	100.00	981,104.11	29.31	2,366,118.75

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
上海华魏科技股份有限公司	409,500.00	409,500.00	409,500.00	409,500.00	100.00	已无可执行财产，已全额计提坏账准备

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	9,806.05		
账龄组合	2,930,378.36	731,861.51	24.97
其中：1 年以内	795,268.08	39,763.40	5.00
1-2 年	430,154.80	43,015.48	10.00
2-3 年	922,745.18	184,549.04	20.00
3-4 年	380,895.30	114,268.59	30.00
4-5 年	102,100.00	51,050.00	50.00
5 年以上	299,215.00	299,215.00	100.00
小 计	2,940,184.41	731,861.51	24.89

4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	34,800.60	536,803.51	409,500.00	981,104.11
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-21,507.74	21,507.74		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,470.54	133,786.86		160,257.40
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	39,763.40	692,098.11	409,500.00	1,141,361.51
期末坏账准备计 提比例（%）	5.00	32.42	100.00	34.17

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 （%）	期末坏账准备
公司一	押金保证 金	409,500.00	5 年以 上	12.23	409,500.00
公司二	押金保证 金	360,000.00	2-3 年	10.75	72,000.00
公司三	押金保证 金	349,670.00	2-3 年	10.44	69,934.00
公司四	押金保证 金	287,261.00	1-2 年；5 年以上	8.58	262,532.60
公司五	押金保证 金	259,969.25	一年以 内	7.76	12,998.46
小 计		1,666,400.25		49.76	826,965.06

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,474,941.30		2,474,941.30	2,448,841.30		2,448,841.30
合 计	2,474,941.30		2,474,941.30	2,448,841.30		2,448,841.30

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海腾鸽物联技术有限公司	1,352,350.00					-26,100.00	1,378,450.00	
海南华铁安全科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海爱窝科技有限公司	96,491.30						96,491.30	
小 计	2,448,841.30					-26,100.00	2,474,941.30	

(3) 长期股权投资减值测试情况

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	60,372,858.00	45,225,986.15	97,838,902.23	71,786,846.18
合 计	60,372,858.00	45,225,986.15	97,838,902.23	71,786,846.18

(2) 收入分解信息

与客户之间的合同产生的收入按业务类型分解

业务类型	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能交通业务	47,016,397.43	33,698,193.68	68,465,317.74	45,777,290.73
综合管廊业务	13,356,460.57	11,527,792.47	29,373,584.49	26,009,555.45
小 计	60,372,858.00	45,225,986.15	97,838,902.23	71,786,846.18

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	79,462.99	189,835.07
合 计	79,462.99	189,835.07

十七、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

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		
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	975,000.00	
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	79,462.99	
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	-5.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,370.43	
小 计	1,078,828.40	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	161,958.48	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	916,869.92	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	0.41%	0.0094	0.0094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	-0.0040	-0.0040

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	642,571.72
非经常性损益		B	916,869.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-274,298.20
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	156,709,781.44
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	股份支付影响额	I	58,008.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	157,089,075.63
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	0.41%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	-0.17%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	642,571.72
非经常性损益	B	916,869.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-274,298.20
期初股份总数	D	68,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	68,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0094
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0040

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海腾盛智能安全科技股份有限公司
二〇二五年八月十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	
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	975,000.00
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	79,462.99
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财产损失	
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	-5.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,370.43
非经常性损益合计	1,078,828.40
减：所得税影响数	161,958.48
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	916,869.92

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用