

# 江西日月明测控科技股份有限公司

## 2025 年半年度报告

2025-021



2025 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陶捷、主管会计工作负责人张丽及会计机构负责人(会计主管人员)陈婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司面临的风险及应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	26
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 债券相关情况.....	37
第八节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

(一) 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。

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2025 年半年度报告全文。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、日月明	指	江西日月明测控科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《江西日月明测控科技股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	江西日月明测控科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
日月明实业	指	江西日月明实业有限公司
云智科技	指	北京日月明云智科技有限公司
日月明轨道	指	江西日月明轨道交通有限公司
成都菁软	指	成都菁软信息技术有限公司
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
轨道交通	指	包括铁路和城市轨道交通在内的交通系统。
轨道安全测控	指	为保障轨道交通运输安全而围绕着轨道线路及其周边基础设施、轨道零部件等的状态进行的检测、监测及控制与调整。
高速铁路	指	简称“高铁”，是指通过改造原有线路（直线化、轨距标准化），使最高营运速度达到不小于每小时 200 公里，或者专门修建新的“高速新线”，使营运速度达到每小时至少 250 公里的铁路系统。
工务段	指	负责铁路线路及相关设备保养与维修、铁路巡道、铁路道口看守等工作的铁路局下属单位。
相对测量	指	以测量轨道内部几何参数为主要目的所进行的测量，可用于评价和诊断轨道平顺性状态，并为整道作业提供直接依据和数据支持。
绝对测量	指	以测量轨道外部几何参数为主要目的所进行的测量，可用于轨道的空间定位、评价其横、垂向偏差的大小，或为轨道精确调整提供直接依据和数据支持。
轨道精测	指	为定量分析或评价轨道内、外部几何参数及其线形线位状态而进行的数字化精确测量。
轨道精调	指	为保持或恢复轨道内、外部几何参数及其线形线位状态而进行的轨道精确调整。
“绝对+相对”测量	指	一种以绝对测量控制铁路轨道外部几何状态以保证线路线形线位为主导，再辅以相对测量控制铁路轨道内部几何状态以保证平顺性的组合测量方法与产品。其特点是通过引入相对测量控制平顺性，在一定程度上减少了对绝对测量调轨的依赖，使测量和调轨效率得以提高。
“相对+绝对”测量	指	一种以相对测量高精度惯性轨迹信息为基础，以少量绝对测量坐标信息为约束，以计算机仿真调轨技术为特征，通过信息融合与特征抽取，快速、全面、精确测量与控制高速铁路轨道内、外部几何状态的复合测量技术与产品。
全站仪	指	全站型电子测距仪，是一种集光、机、电为一体的高技术测量仪器，是集水平角、垂直角、距离（斜距、平距）、高差测量功能于一体的测绘仪器系统。
国铁集团	指	经国务院批准成立的以铁路客货运输为主业，实行多元化经营的国有独资公司。2019 年 6 月 14 日，经国务院批准，由中国铁路总公司改制成为中国国家铁路集团有限公司。
铁路局	指	国铁集团下属的 18 个铁路局，包括：哈尔滨铁路局、沈阳铁路局、北京铁路局、太原铁路局、呼和浩特铁路局、郑州铁路局、武汉铁路局、西安铁路局、济南铁路局、上海铁路局、南昌铁路局、广州铁路（集团）公司、南宁铁路局、成都铁路局、昆明铁路局、兰州铁路局、乌鲁木齐铁路局和青藏铁路公司。2017 年上述 18 个铁路局全部改制为集团有限公司。

有砟轨道	指	指采用石质散粒作为道床基础的轨道，通常也称为碎石道床轨道。
无砟轨道	指	指采用钢筋混凝土、沥青混合料等作为道床基础的轨道。
大机作业	指	利用捣固车、动力稳定车、钢轨打磨车等大型养路机械进行轨道调整或修理作业。
大机作业配套测量	指	在大机作业前、后的配套测量，其数据是大机作业方案的依据，如捣固作业前、后的轨道几何状态测量，钢轨打磨前、后的进行的钢轨表面质量测量等。大机作业配套测量的目的可以是为了确定大机作业的修理量大小，也可以是为了评价大机作业的效果。
既有线	指	是指已经建成并投入运营的铁路线路。在我国开始大规模新建快速铁路、高速铁路时，既有线专指早期建设并已运营多年的技术等级较低的普速铁路，其线路状态普遍较差，但线路总里程很大，是我国铁路线路整体技术提升的重点和难点。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	日月明	股票代码	300906
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西日月明测控科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	日月明		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Everbright Measurement And Control Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Everbright		
公司的法定代表人	陶捷		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹玮	
联系地址	江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号	
电话	0791-88193001	
传真	0791-88103777	
电子信箱	rymckgs@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	48,451,177.44	60,693,047.64	-20.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,859,734.85	28,698,852.54	-23.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,803,222.74	21,110,920.08	-25.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,688,910.02	24,104,231.28	101.99%
基本每股收益（元/股）	0.2732	0.3587	-23.84%
稀释每股收益（元/股）	0.2732	0.3587	-23.84%
加权平均净资产收益率	2.39%	3.25%	-0.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	988,661,054.09	1,008,299,644.22	-1.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	886,046,359.31	904,186,624.46	-2.01%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	21,834.29	详见附注七、73
计入当期损益的政府补助（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）	88,096.32	详见附注七、67 和附注十一
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	5,878,767.17	详见附注七、69

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,035,300.00	详见附注七、5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,310.59	详见附注七、74、75
减：所得税影响额	1,068,796.26	
合计	6,056,512.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,492,242.48	税收优惠
进项税额加计抵减	8,350.19	税收优惠
个税手续费返还	42,105.43	税收优惠

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业介绍

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》，公司所处行业属于“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）”中的“铁路专用设备及器材、配件制造（C3716）”。依照证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）”。

#### （1）铁路市场

根据国铁集团统计数据，2025年上半年，国铁集团充分发挥铁路建设投资产业链长、辐射面广、拉动效应明显的优势，统筹运用资源力量，加快构建现代化铁路基础设施体系，铁路建设投资保持高位运行，全国铁路完成固定资产投资3,559亿元，同比增长5.5%，累计投产新线301公里，铁路物流产品服务提质升级，为畅通国内国际双循环、保障国民经济平稳运行作出了积极贡献。

2025年上半年，铁路部门贯彻落实党中央、国务院决策部署，扎实推进铁路规划建设，一大批铁路重点项目取得积极进展。一批新线、新站开通运营，新建重庆至厦门高速铁路重庆东至黔江段开通运营，渝厦高铁重庆东至长沙段实现贯通；郑州至开封城际铁路宋城路至开封段建成通车，郑开城际铁路全线贯通运营；新建重庆东站开通运营、沧州站改造提升工程竣工、日照站新改建后投入使用，重点铁路枢纽功能显著提升。顺利推进在建工程项目，强化安全、质量、投资和环保控制，沪渝蓉高铁武汉至宜昌段、沈阳至白河高铁、襄阳至荆门高铁、合肥至新沂高铁等项目已进入联调联试阶段；包头至银川高铁包头至惠农段、崇左至凭祥高铁、西安至延安高铁项目正开展静态验收；广州至湛江高铁、盘州至兴义铁路等项目加快推进铺轨精调等剩余工程。聚焦国家“十四五”规划纲要确定的铁路工程和重点联网、补网、强链项目，加快推进勘察设计、可行性研究、初步设计等前期工作，伊宁至阿克苏铁路、黔桂铁路增建二线、温州至福州高铁等项目前期工作取得积极进展，为早日开工建设奠定基础。

下一步，国铁集团将加快推进铁路规划建设，确保高质量完成铁路“十四五”规划各项目标任务，为服务全方位扩大内需、促进经济持续回升向好作出积极贡献。

2024年3月，国务院印发的《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》提出，推动大规模设备更新和消费品以旧换新是加快构建新发展格局、推动高质量发展的重要举措，要实施设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动，大力促进先进设备生产应用，推动先进产能比重持续提升。围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。到2027年，工业、农业、建筑、交通、教育、文旅、医疗等领域设备投资规模较2023年增长25%以上。

2025年1月，国铁集团印发《铁路设备更新改造行动方案》，部署开展运输生产设备更新改造、运输服务设备更新升级、信息通信设备自主替代、绿色低碳设备推广应用、存量设备高效循环利用五大行动，推动铁路设备更新换代，扩大先进设备应用、提升先进产能，促进铁路高质量发展，有力支撑国民经济循环质量和水平提升。根据《铁路设备更新改造行动方案》设定的目标，到2027年，设备本质安全水平显著提升、系统韧性进一步增强，设备服役性能明显增强、系统功能持续完善，设备数字化水平大幅提升、自动化程度明显提高，设备减排降耗水平进一步提升、降碳效果更加显著，铁路设备更新取得显著成效，为铁路高质量发展和率先实现现代化提供稳定可靠设备保障。

#### （2）城市轨道交通市场

根据中国城市轨道交通协会发布的《2025年上半年中国内地城轨交通线路概况》，截至2025年6月30日，中国内地共有58个城市投运城轨交通线路12,381.48公里，其中，2025年上半年共新开通运营车站142座，新增运营线路6条，新开后通段或既有线路的延伸段11段，新增城轨交通运营线路220.70公里，从运输能力来看，在12,381.48公里的城轨交通运营线路中，大运能系统（地铁）9,467.47公里，占比76.46%。2025年下半年预计还将开通城轨交通运营线路约600公里，全年新投运城轨交通线路总长度预计超过800公里。

《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027年）》提出，建设城市群、都市圈一体化交通网，实现京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、长江中游等重点城市群内主要城市间2小时通达，提升山东半岛、粤闽浙沿海等城市群内

的城际主通道功能，推进哈尔滨—长春、辽中南等城市群内的城际主通道建设，推动重点城市群城际铁路规划建设和高速铁路网融合发展。推进都市圈交通运输一体化发展，积极打造 1 小时“门到门”通勤圈。加快推动北京、上海等都市圈市域（郊）铁路规划建设，统筹新建和利用既有铁路富余能力，因地制宜发展市域（郊）铁路，支持以市场化方式对能力富余的既有铁路通过适当技术改造开行城际和市域（郊）列车。

城际铁路、市域（郊）铁路是综合交通运输体系的重要组成部分。党的十八大以来，我国城际铁路、市域（郊）铁路发展取得显著成效，对便利人民群众出行、支撑和引领经济社会发展发挥了重要作用。2024 年 5 月，交通运输部、国家铁路局发布《关于加强城际铁路、市域（郊）铁路监督管理的意见》，加强城际铁路、市域（郊）铁路监督管理，推动城际铁路、市域（郊）铁路高质量发展。

公司主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售及轨道测控技术的研究与应用，服务于铁路、地铁等轨道交通领域。轨道安全测控是铁路部门历来高度重视的工作，为了使轨道平顺性状态持续保持在较高水平，铁路部门需要定期或不定期对轨道进行检测、调整和维护，以维持正确的轮轨关系、保持轨道部件功能完整有效、提高轨道平顺性等，保证车辆能够按规定的速度安全、平稳、不间断运行。随着我国轨道交通运营总里程的不断增加，对轨道安全、平顺的要求也在不断提高，国内轨道交通行业将逐步进入新建线路与既有线路运营维护并重的阶段，轨道测控相关行业面临良好的发展机遇。

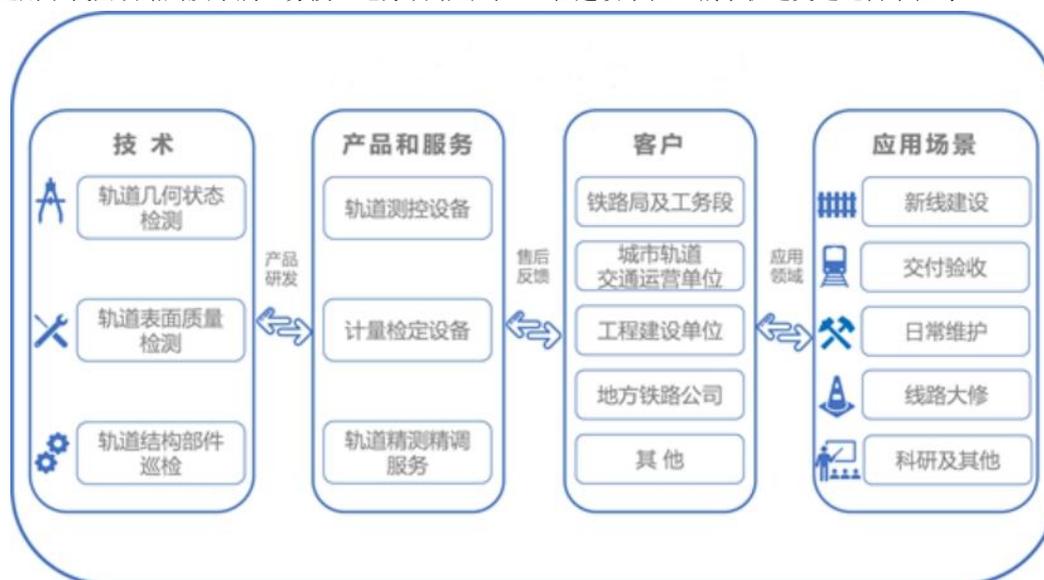
## （二）公司所处行业地位

公司所处的轨道交通测控行业是随着我国轨道交通的不断发展而逐步形成的。行业市场竞争格局呈现相对稳定的态势，拥有雄厚研发实力、先进技术、完善的售后服务、可靠产品和行业经验丰富的企业才能符合客户的招标要求，行业存在一定的准入壁垒。通过持续的技术创新与积极的市场开拓，公司已经成为轨道安全测控领域的龙头企业之一。

## （三）公司主要业务情况

### 1、主营业务情况

公司是一家国内领先的轨道安全测控设备和技术方案提供商，主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售以及轨道测控技术的研究与应用。公司的产品主要运用于轨道几何状态、表面质量、结构部件等状态的检测，指导铁路建设及运营维护单位根据相关检测结果进行新线建设、交付验收、日常维护和线路大修等，其应用需求贯穿轨道全生命周期，广泛运用于我国铁路局及下属工务段、地方铁路公司、工程建设单位、城市轨道交通运营单位等。



报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

### 2、主要产品及服务

公司主要产品及服务情况如下：

产品类别		具体产品/服务/技术
轨道几何状态检测系统	测量系列	0 级轨道检查仪、1 级轨道检查仪、快速轨道检查仪（相对测量系列）

		轨道测量仪（绝对测量系列）
		三维约束轨检仪、三位一体轨检仪、T型快速绝对测量、大机作业A型轨道检查仪（“相对+绝对”测量系列）
	特殊测量系列	槽轨轨道检查仪、地铁第三轨轨道检查仪、钢轨波磨测量仪
量值传递系统	量值传递系列	标定器、检定台、新型多参数测量综合校验装置
综合智能检测系统	综合检测系列	快速综合智能检测小车
轨道线路巡检系统	轨道结构检测系列	轨道快速结构巡检仪等
供电检修系统	供电检修系列	接触网测量仪
轨道工机具系统及服务	轨道工机具系统及服务	轨道交通设备和备件及工程服务、相关的轨道精测精调作业方案设计及执行等

## (1) 轨道几何状态检测系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
0级轨道检查仪		适用于线路运营速度350km/h及以下的高精度轨道内部几何状态测量仪器。	(1) 高速铁路无砟轨道精测精调、竣工验收、日常检查、经常保养等； (2) 高速/快速/普速铁路有砟轨道大机作业、竣工验收、日常检查、单撬作业等； (3) 地铁线路的日常检查与维修后测量等。
1级轨道检查仪		适用于线路运营速度200km/h及以下的常规精度轨道内部几何状态测量仪器。	(1) 普速铁路日常检查、作业前测量、作业验收测量； (2) 普速铁路计划维修、临时补修的修前测量、修后复核； (3) 地铁、有轨电车等线路的日常检查与维修后测量。
轨道测量仪		适用于线路运营速度350km/h及以下的高精度轨道外部几何状态测量仪器。	(1) 双块式无砟轨道施工精调； (2) 高速铁路无砟轨道线形线位控制测量与调整； (3) 高速铁路有砟轨道大机作业配套测量； (4) 地铁线路精调测量。
大机作业A型轨道检查仪		适用于高速铁路、普速铁路、地铁线路等轨道外部几何参数和内部几何参数的测量仪器。	(1) 兼有全站仪功能模块（多点约束测量、单点约束测量、传统绝对测量）与卫星功能模块（卫星GNSS+惯性导航系统），满足不同工作应用场景需求； (2) 支持相对+绝对复合测量模式，全站仪免置平设站功能，大机捣固一键快速出方案，减少作业时间，提高效率； (3) 拥有自主研发并独具特色的拉坡功能、桥梁偏心处理、轨距精改、DTS教学软件系统等。
快速轨道检查仪		适用于高速铁路、普速铁路、地铁线路等轨道内部几何参数的快速测量仪器。	(1) 适用于与双轨式探伤小车、轨道结构巡检小车等同类产品的配套使用，设备可独立操作； (2) 采用工字型结构，快速运行时姿态稳定；设备快速拆分，方便现场运输，可保证重复拼装的测量精度； (3) 装配坚固型过岔装置，运行时线路通过性良好。

地铁第三轨轨道检查仪		适用于采用接触轨（第三轨）供电的地铁线路的高精度轨道及第三轨内部几何状态测量仪器。	（1）地铁线路的日常检查与维修后测量； （2）地铁第三轨日常检查。
钢轨波磨测量仪		适用于钢轨走行踏面上的周期性波浪形磨耗检测，为打磨或铣磨提供作业指导、评估作业效果。	（1）高速/快速/普速铁路轨道日常检查和维修后测量； （2）地铁轨道的日常检查与维修后测量等。

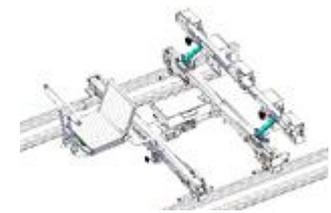
## (2) 量值传递系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
标定器		轨道检查仪/轨道测量仪标定变换用标准器。	（1）产品出厂标定； （2）产品使用前校准。
检定台		适用于 0 级、1 级轨道检查仪及轨道测量仪的最高精度等级计量检定标准器。	（1）产品出厂检定； （2）产品计量认证； （3）在用品周期检定。

## (3) 综合智能检测系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
快速综合智能检测小车		连续同步测量钢轨几何状态、轨道结构部件和接触网几何状态的测量仪器。	（1）铁路及城市轨道交通领域线路的周期性检查； （2）适用于单次检查里程较长、天窗点资源少的线路。

## (4) 轨道线路巡检系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
轨道快速结构巡检仪		用于轨道线路钢轨顶面、扣件、轨枕及轨道板等连续测量缺陷、病害的检测仪器。	（1）钢轨表面状态（光带异常、掉块）； （2）扣件状态（缺失、歪斜、断裂）； （3）轨枕及轨道板表面状态（裂纹、掉块、异物）； （4）用于轨道线路日常检查与维修保养。

## (5) 供电检修系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
接触网测量仪		适用于铁路柔性接触网几何参数检测、地铁柔性悬挂接触线参数检测和地铁刚性悬挂接触线参数检测。	动态连续检测接触网几何状态参数，如导高、拉出值、支柱侧面限界等。

#### (6) 轨道精测精调服务

轨道精测精调是指通过一定技术手段促使铁路轨道实现或恢复设计线形，确保其具有较高的平顺性，满足列车运行的舒适性、可靠性、安全性要求。其中，轨道精测是指通过轨道检查仪、轨道测量仪等设备精确测量轨道的内、外部几何状态，查找病害部位，并利用“长波精测”、“计算机仿真作业”等智能化软件处理功能，进行作业量规划，用于指导精调作业；轨道精调是根据测量数据和规划方案对轨道进行精确调整，使轨道内、外部几何状态达到规范标准的要求。在轨道全生命周期过程中，从新线建设、交付验收，到运营维护、线路大修等阶段都需要对轨道进行精测精调作业。

公司的精测精调作业内容主要包括确定病害位置、制订并执行精确测量方案，收集与汇总测量数据，分析和制订调整作业方案，执行轨道调整工作、评价调整结果等。

### (四) 公司主要经营模式

#### 1、销售模式

公司的销售服务主要由营销中心负责。在合同签订前，营销人员通过市场调研，初步了解行业及客户的需求，协调公司研发及生产部门提前进行技术准备；在合同签订后，及时将客户的具体要求和信息反馈给生产部门；在设备使用过程中，根据客户反馈，提供必要的售后服务。公司售后服务主要包括产品的维护、配件的更换、技术咨询等。公司产品的保修期一般为产品交付并验收后一年，保修期内，公司负责产品的软硬件保障、维修及配件更换等。保修期满后，公司根据客户需要为客户提供运维服务、配件更换，相关费用由双方协商确定。

#### 2、生产模式

公司生产的产品主要为轨道安全测控设备及配套系统软件，其中以软件、算法为核心，以硬件为载体，产品功能实现的核心环节是技术研究、算法设计和软硬件开发，具有高技术含量和高附加价值的特点。

公司自主进行轨道安全测控产品的技术研究、算法设计和软硬件开发，并组织零件加工、整机装配、产品检测等工作，主要依托自身生产能力自主生产，对产品系统性能、功能进行静态测试和现场动态模拟测试，确保产品各项性能符合行业规范、公司标准和客户要求。

#### 3、采购模式

公司的采购模式主要以市场需求为导向，由公司采购部门根据订单计划执行采购任务，跟踪采购进度，建立合格供应商档案，并定期评审、更新。

公司建立了《采购管理制度》《采购物资定价制度》《供应商评价选择程序》等相关管理制度，并定期对《合格供应商名录》进行更新。在选择供应商时，综合考虑质量、价格、交期、供应商资信等因素择优选取，定期跟踪、分类管理，与综合实力较强的供应商建立长期合作关系。

#### 4、研发模式

公司以自主研发为主，同时积极开展对外合作。自主研发主要围绕核心产品进行连续创新，对外合作开发主要致力于打造以轨检数据为支撑的轨道综合检测数据平台，实现多源数据融合、历史数据挖掘等智能化应用系统升级。

公司新产品研发从市场调研、项目立项、样机试制、小批量测试、产品定型等阶段均设置了控制节点，明确各节点验收标准和进度，并形成了产品市场应用后的反馈通道，确保产品的不断优化与技术进步。

## 二、核心竞争力分析

**报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：**

#### 1、技术研发优势

公司长期专注于轨道测控技术的应用研究和产品开发，建立了“江西省铁道测控技术工程研究中心”、“省级企业技术中心”、“江西省轨道智能测控工程技术研究中心”等研究开发平台。公司依托长期在轨道交通行业积累的丰富经验，持续自主创新，凭借多年的技术和经验积累，构建了科学、完善的核心技术体系，研发技术水平一直处于国内同行业领先地位。报告期内，公司研发投入仍保持较高水平，研发费用占营业收入的 9.60%，新增专利授权 5 项，其中新增发明专利 4 项。截至 2025 年 6 月 30 日，公司共拥有专利授权 84 项，其中发明专利 34 项，实用新型专利 48 项，外观设计专利 2 项及拥有 25 项软件著作权。这些专利技术和软件著作权在公司产品中得到了充分应用，使公司在行业内始终保持较强的竞争力。

报告期内，道岔综合检查仪项目已开展现场试用；自研轨道相关巡检模块进入产品化阶段。此外，公司还与研究所、高校和相关企业开展广泛合作，有效地提升研发项目落地能力。

## 2、人才优势

公司核心管理团队均拥有十余年的轨道安全测控行业从业经历，具有丰富的产品研发、设计、制造和经营经验，对轨道运营维护有着深刻的理解。公司管理层的市场敏感性强、发展思路清晰，具备高效的运营管理能力，形成了一套行之有效的经营管理模式和企业文化，保证了公司更准确的市场定位和业务规划。

公司高度重视研发技术人才队伍的建设和培养，拥有独立的研发团队，骨干研发人员均具备多年的行业经验，对行业应用需求与技术发展趋势具有深刻理解。研发团队管理采用“项目制+增量绩效”的模式，建立了相应的绩效管理、激励和竞争机制，有效激发了人才队伍活力。鼓励价值创新，对在技术研发、结构优化、成果转化等方面取得突出贡献的团队和人员给予奖励，创造了良好的创新环境。公司建立了较为成熟的人才选拔、培训、淘汰机制，重视员工成长与发展，形成了良好的业务传承和人才培养机制，通过持续提升核心人才竞争力，为公司高质量发展提供人才保障。

## 3、客户优势

轨道交通行业对测控产品的安全性和可靠性要求较高，倾向于与技术领先、质量可靠、服务高效的供应商保持长期、稳定的合作关系。供应商必须提供满足客户技术规范的产品且具有丰富的现场运行经验，才能得到客户的全面认可。公司坚持以客户需求为导向，凭借可靠的产品质量、及时交付能力和完善的售后服务体系，与铁路部门、城市轨道交通运营单位、工程建设单位客户建立了良好的合作关系，形成了成熟、稳定的客户群体，为公司可持续发展奠定了基础。同时公司积极跟踪、开拓新的客户群体，以不断拓展业务领域，扩大市场规模。

## 4、产品及服务优势

近年来，随着铁路部门在高速铁路开始推行专业化维修、集中化作业和一体化管理，集成工务轨道、供电接触网等铁路基础设施检测功能的产品需求日益高涨。公司顺应行业发展趋势，以轨道检查仪作为基础架构平台，对轨道表面质量、接触网几何状态、轨道结构部件等测控项目进行一体化集成，以实现节约检测成本、提高检测效率和关联检测数据等目标。公司建立了完善的服务体系和流程，持续推进科技创新，不断巩固和提升产品技术竞争力。与此同时，公司还将核心技术的运用从轨道安全测控设备延伸至轨道安全测控技术服务。公司参与了京张高铁、济青高铁、拉林铁路等十几条铁路的精测精调业务，积累了丰富的新建线路和运营线路现场作业经验，形成了较为成熟专业的服务模式。

## 5、品牌、质量优势

公司自成立以来，一直从事轨道安全测控领域相关产品与技术的研发，产品应用需求贯穿轨道全生命周期，在轨道几何状态检测、轨道表面质量检测、轨道结构巡检、高速铁路建线和既有线养修的精测精调等方面掌握了具有自主知识产权的多项核心技术，积累了丰富的行业经验和成果。凭借自身技术实力和对轨道安全测控行业的认知，参与起草了《铁路轨道检查仪》（TB/T3147-2020）、《钢轨波磨测量仪》（Q/CR650-2018），国家计量检定规程《铁路轨道检查仪检定规程》（JJG1090）、《铁路轨道检查仪检定台检定规程》（JJG1091）等一系列铁路行业标准、检定规程，通过这些标准和规程，公司能及时把握轨道安全测控发展动向，满足市场需求，进一步增强在轨道安全测控行业的市场地位和品牌影响力。

铁路行业所涉及的专用计量器具实施产品准入制度，凡是需要进行技术审查的产品，在取得技术审查证书后方可在国家铁路领域使用。资质审核对生产企业的生产工艺水平、生产设备、产品质量、科研实力、用户认可度等各方面都有较高要求，行业具有一定的资质壁垒。截至报告期末，公司主要研发、生产和销售的轨道检查仪和轨道测量仪已纳入《中国铁路总公司铁路专用计量器具技术审查目录》，现有的9项轨道检查仪、轨道测量仪产品均取得了《铁路专用计量器具新产品技术审查证书》，具备铁路物资采购市场准入资格。公司坚持质量导向，为公司持续稳健发展提供坚实保障。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	48,451,177.44	60,693,047.64	-20.17%	未发生重大变化
营业成本	24,165,534.54	27,575,662.71	-12.37%	未发生重大变化
销售费用	3,738,955.46	3,749,789.49	-0.29%	未发生重大变化
管理费用	5,148,023.78	4,982,044.55	3.33%	未发生重大变化
财务费用	-126,087.82	-3,871,038.06	96.74%	主要系存款利率下降所致
所得税费用	-809,254.53	3,614,415.67	-122.39%	主要系增值税即征即退纳税所致
研发投入	4,653,383.12	6,724,988.08	-30.80%	主要系部分研发项目的材料投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	48,688,910.02	24,104,231.28	101.99%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-481,684,613.00	-331,000,218.59	-45.52%	主要系购买理财所支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-40,085,780.04	-40,096,909.78	0.03%	未发生重大变化
现金及现金等价物净增加额	-473,081,483.02	-346,992,897.09	-36.34%	主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轨道几何状态检测系统	30,789,082.11	8,597,313.50	72.08%	-19.78%	-25.26%	2.05%
轨道工机具系统及服务	17,266,104.91	15,488,848.57	10.29%	6.10%	8.23%	-1.77%
分地区						
东北地区	9,919,330.32	2,726,816.36	72.51%	425.86%	382.28%	2.48%
华北地区	17,733,437.06	4,235,695.54	76.11%	-0.09%	-33.66%	12.08%
西南地区	12,212,864.63	12,174,367.35	0.32%	1,755.92%	1,723.85%	1.76%
中南地区	4,961,390.70	3,455,945.53	30.34%	-80.21%	-78.09%	-6.73%
分行业						
铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	48,451,177.44	24,165,534.54	50.12%	-20.17%	-12.37%	-4.45%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	53,948.39	0.26%	主要系对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	5,878,767.17	27.93%	主要系未到期理财产品公允价值变动收益	否
资产减值	588,418.39	2.80%	依据会计准则规定，将计提的合同资产预期信用损失准备列示为资产减值损失	否
营业外收入	214,524.22	1.02%	主要系原材料因质量问题无需支付货款所致	否
营业外支出	113,213.63	0.54%	主要系固定资产报废所致	否
其他收益	2,630,794.42	12.50%	主要由报告期内公司收到的软件产品增值税即征即退款项及政府补助构成	软件产品增值税即征即退款项具有可持续性，政府补助不具有可持续性

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	267,285,250.53	27.04%	739,688,414.44	73.36%	-46.32%	主要系部分闲置资金用于现金管理所致
应收账款	108,361,497.53	10.96%	155,263,451.25	15.40%	-4.44%	主要系回款增加所致
合同资产	5,212,069.01	0.53%	7,268,320.73	0.72%	-0.19%	未发生重大变化
存货	20,341,966.08	2.06%	10,491,667.17	1.04%	1.02%	主要系备货增加所致
投资性房地产	3,783,104.96	0.38%	3,852,702.74	0.38%	0.00%	未发生重大变化
长期股权投资	2,492,971.40	0.25%	2,439,023.01	0.24%	0.01%	未发生重大变化
固定资产	12,248,283.27	1.24%	13,512,846.63	1.34%	-0.10%	未发生重大变化
在建工程	33,624,458.80	3.40%	32,046,442.06	3.18%	0.22%	未发生重大变化
使用权资产	254,822.58	0.03%	386,558.40	0.04%	-0.01%	主要系租赁数量变更所致
合同负债	213,109.21	0.02%	128,687.21	0.01%	0.01%	主要系预收款项增加所致
租赁负债	91,101.82	0.01%	210,707.07	0.02%	-0.01%	主要系支付融资租赁费所致

交易性金融资产	485,878,767.17	49.15%			49.15%	主要系部分闲置资金用于现金管理所致
其他流动资产	2,321,977.81	0.23%	111,057.59	0.01%	0.22%	主要系待抵扣进项税额所致
应付票据	31,417,256.50	3.18%	12,072,110.75	1.20%	1.98%	主要系商业承兑票据增加所致
应付职工薪酬	2,282,417.46	0.23%	6,130,767.40	0.61%	-0.38%	主要系 2024 年年终奖发放所致
应交税费	1,337,709.05	0.14%	5,931,931.93	0.59%	-0.45%	主要系支付 2024 年年底税金所致
递延收益	2,073,941.76	0.21%	1,262,038.08	0.13%	0.08%	主要系收到政府补助增加所致
递延所得税负债	920,038.47	0.09%	4,464,157.62	0.44%	-0.35%	主要系增值税即征即退纳税所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	5,878,767.17			480,000.00			485,878,767.17
金融资产小计	0.00	5,878,767.17			480,000.00			485,878,767.17
上述合计	0.00	5,878,767.17			480,000.00			485,878,767.17
金融负债	0.00	0.00			0.00			0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
其他货币资金	6,772,767.60	保证金
合计	6,772,767.60	保证金

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他		2,959,863.03		220,000,000.00				222,959,863.03	自有资金
信托产品		585,205.48		30,000,000.00				30,585,205.48	自有资金
其他		2,333,698.66		230,000,000.00				232,333,698.66	募集资金
合计	0.00	5,878,767.17	0.00	480,000,000.00	0.00	0.00	0.00	485,878,767.17	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总	已累计使用募集资金总	报告期末募集资金使用	报告期内变更用途的募	累计变更用途的募集资	累计变更用途的募集资	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金用途	闲置两年以上募集资金
------	------	--------	--------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	------------	------------

					额	额 (2)	比例 (3) = (2) / (1)	集 资 金 总 额	金 总 额	金 总 额 比 例	总 额	及 去 向	金 额
2020	首次 公开发 行	2020 年 11 月 05 日	52,84 0	48,17 2.76	543.9 9	17,12 2.27	35.54 %	0	35,52 4.94	73.74 %	11,84 0.85	尚未 使用的 募集 资金部 分用于 现金管 理,其 他均存 放于募 集资金 专户	
合计	--	--	52,84 0	48,17 2.76	543.9 9	17,12 2.27	35.54 %	0	35,52 4.94	73.74 %	11,84 0.85	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西日月明测控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2394号）同意注册，并经深圳证券交易所创业板同意，本公司于2020年10月27日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票2,000.00万股，发行价为每股人民币26.42元。截至2020年11月2日，本公司共募集资金52,840.00万元，扣除发行费用4,667.24万元后，募集资金净额为48,172.76万元。于2020年11月2日募集到位并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第110ZC00411号《验资报告》。公司在银行开设专户存储上述募集资金。

## 1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，本公司投入募集资金总额为16,578.28万元（含补充流动资金14,959.24万元），募集资金账户余额为35,368.31万元。

## 2、报告期内募集资金使用和结余情况说明：

（1）本公司本期以募集资金直接投入募投项目543.99万元。截至2025年6月30日，本公司募集资金累计投入募投项目2,163.03万元，其中以募集资金直接投入募投项目2,047.40万元，置换以自筹资金预先投入募投项目115.63万元。

（2）本公司本期收到募集资金利息和理财产品收益16.53万元。截至2025年6月30日，本公司累计收到募集资金利息和理财产品收益3,791.02万元。

（3）本公司本期累计募集资金现金管理支出总额23,000.00万元。

（4）截至2025年6月30日，本公司投入募集资金总额17,122.27万元，募集资金账户余额为11,840.85万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融 资 项 目 名 称	证 券 上 市 日 期	承 诺 投 资 项 目 和 超 募 资 金 投 向	项 目 性 质	是 否 已 变 更 项 目 ( 含 部 分 变 更)	募 集 资 金 净 额	募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额	调 整 后 投 资 总 额 (1)	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 期 末 累 计 投 入 金 额 (2)	截 至 期 末 投 资 进 度 (3) = (2)/ (1)	项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	本 报 告 期 实 现 的 效 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目															

2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目	研发项目	是	27,345.72	27,345.72	0		610.35				不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	江西高新轨道测控产业基地运维中心项目	运营管理	是	6,284.8	6,284.8	0		58.23				不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目	生产建设	否	0	0	11,172		5.15	0.05%	2026年11月30日		不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	日月明南昌高新区轨道测控研发中心和建设技术研发项目	研发项目	否	0	0	20,342.42	455.18	1,390.75	6.84%	2029年11月30日		不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	日月明营销及运维服务网络建设项目	运营管理	否	0	0	4,010.52	88.81	98.55	2.46%	2027年11月30日		不适用	否
承诺投资项目小计				—	33,630.52	33,630.52	35,524.94	543.99	2,163.03	—	—		—	—

超募资金投向															
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	-	补流	否										不适用	否
补充流动资金（如有）				---	14,542.24	14,542.24	14,542.24		14,959.24	100.00%	---	---	---	---	---
超募资金投向小计				---	14,542.24	14,542.24	14,542.24		14,959.24	---	---			---	---
合计				---	48,172.76	48,172.76	50,067.18	543.99	17,122.27	---	---	0	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		不适用													
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况		<p>适用</p> <p>本公司超募资金 14,542.24 万元。</p> <p>本公司于 2020 年 12 月 8 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，于 2020 年 12 月 25 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>本公司于 2021 年 12 月 7 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，于 2021 年 12 月 27 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月明测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>本公司于 2022 年 11 月 25 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，于 2022 年 12 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月明测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>本公司于 2023 年 11 月 23 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议，于 2023 年 12 月 28 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 2,048.78 万元（含利息，实际金额以资金转出当日计算的剩余金额为准）永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月明测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计使用超募资金 14,959.24 万元（含利息）永久性补充流动资金。</p>													
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用													

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	本公司于 2024 年 9 月 30 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，于 2024 年 10 月 17 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将“江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目”、“江西高新轨道测控产业基地运维中心项目”变更为“日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目”、“日月明南昌高新区轨道测控研发中心建设和技术研发项目”、“日月明营销及运维服务网络建设项目”，并将募投项目实施用地由南昌市高新区沿河路以西、天祥大道以南变更至南昌市高新区高新四路以东、高新五路以西。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月明测控科技股份有限公司变更募集资金投资项目的专项核查报告》，同意公司本次变更募集资金投资项目事项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 1 月 20 日，本公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金项目及已付发行费用自筹资金，置换资金合计人民币 467.02 万元。独立董事发表了同意的独立意见，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已付发行费用项目情况进行了专项审核，并出具了《关于江西日月明测控科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字(2021)第 110A000096 号）。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月明测控科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用自筹资金的核查意见》，对本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已付发行费用的自筹资金事项无异议。本公司 2021 年度已完成上述募集资金先期投入置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金部分用于现金管理（金额 23,000 万元），其他均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	22,000	22,000	0	0

信托理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
券商理财产品	募集资金	23,000	23,000	0	0
合计		48,000	48,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度较高的风险

公司产品主要应用于铁路和城市轨道交通领域。由于我国铁路运输业务主要集中在国铁集团管理的 18 个铁路局，因而国铁集团及其下属单位是公司的主要客户。2023 年以及 2024 年，公司对国铁集团（按同一实际控制人合并口径）销售收入占公司营业收入比例均超过 30%，公司业务发展受国铁集团的影响较大。如果国铁集团及其下属单位未来发展规划发生变化，铁路固定资产投资规模、线路新建里程放缓等因素可能导致其对公司产品需求下降，进而对公司业务发展产生较大不利影响。

对策：轨道交通行业可细分为国家铁路市场及城市轨道交通市场。由于两大市场的固定资产投资计划归属不同，国家铁路建设与城市轨道交通建设相互独立，关联影响不大，公司将积极在国家铁路、城市轨道交通两个独立的市场布局拓展，力争形成订单量、收入来源均衡分布的局面。

## 2、毛利率下降的风险

公司主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售以及轨道测控技术的研究与应用，报告期内，公司综合毛利率为 50.12%，在保持核心产品销量稳定增长的同时，公司将不断丰富产品结构，持续开拓增量市场。随着市场竞争的加剧与新产品的不断推出，公司可能将面临因产品及服务结构的调整而导致毛利率下降的风险。

对策：公司将继续以客户需求为导向，加大研发力度，不断提高公司产品的技术水平，推出更多差异化的新产品，提升公司产品竞争力。

## 3、产业政策调整风险

随着我国铁路和城市轨道交通开始进入到建设与运营维护并重阶段，公司所处的轨道交通运营维护行业面临良好的发展机遇。如果国家对轨道交通领域的支持政策进行重大调整或经济发展形势出现不利变化，铁路和城市轨道交通投资规模出现持续下降，而公司不能及时调整经营战略，经营业绩将受到不利影响。

对策：跟踪和收集国家宏观经济政策及行业相关信息，及时了解轨道交通行业政策动向及变化，分析研究政策变化对公司可能产生的影响，积极应对，提早防范；结合行业政策和发展趋势，坚持以客户为中心，坚持科技创新，加速新产品的研发，增强客户对公司的信赖，持续提升公司在行业中的竞争力和影响力，保障公司市场份额稳步增长。

## 4、应收账款较大导致坏账损失的风险

公司应收账款逾期客户主要为铁路局及下属工务段、地方铁路公司、工程建设单位等，由于这类客户内部付款审批流程较长，所以回款周期普遍较长，实际付款比例与合同约定存在差异，导致公司逾期应收账款余额较大。如果客户未来信用状况发生恶化或发生重大债务纠纷，公司应收账款可能面临无法收回的风险。

对策：公司不断加强应收账款的管理，加强与客户的沟通，建立应收账款管理制度，将销售款项的回收纳入绩效考核，定期或不定期组织专门人员加强应收账款催收工作。

## 5、技术研发失败的风险

公司具有轨道安全测控设备和技术方案的自主知识产权，如果未来公司对技术、产品和市场的发展趋势不能作出正确的判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，保持和提升公司的技术优势，及时创新技术或开发出拥有自主知识产权的新产品，不断满足客户更加多样化的需求，导致新技术、新产品研发失败或投入市场的新产品无法为公司带来预期的收益和形成产业化，将对公司未来的生产经营产生不利影响。

对策：优化研发流程管理，持续关注轨道交通行业先进技术和发展方向，加强研发过程中与客户的沟通，根据市场和客户需求及时调整研发方向；加大研发投入，加强与高等院校、科研院所等专业机构的合作，吸纳先进技术，做好新技术的储备，引进行业领先的技术人才，组建专业研发团队，提升公司技术研发水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 21 日	“全景路演”网站（ <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> ）、微信公众号：全景财经、全景路演 APP	其他	其他	参与“2025 年江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”暨 2024 年度业绩说明会的投资者	公司于 2025 年 5 月 21 日通过网络远程形式参与了“2025 年江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”并召开了公司 2024 年度业绩说明会，针对投资者关心的问题进行了回复。	《2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）已于 2025 年 5 月 21 日上传至巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 五、社会责任情况

公司产品主要应用于铁路和城市轨道交通领域，轨道交通是国民经济大动脉和重大民生工程，是综合交通运输体系的骨干和主要交通方式之一，在我国经济社会发展中的地位和作用至关重要。公司自觉践行企业社会责任，秉承“诚实做人、科学成事”的经营理念，致力于为我国轨道交通行业提供高精度、数字化的产品和技术服务，力求企业利益、社会利益的协调统一，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方方面面，使之成为企业核心竞争力建设的重要组成部分。

### （1）股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《投资者关系管理制度》等法律法规、部门规章、规范性文件及公司制度的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司

规范运作，提升公司治理水平；依法召开股东大会、董事会、监事会等各项会议，公司股东大会、董事会、监事会和管理层独立运作、权责分明，保证会议审议及决策程序合法合规，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，保障股东知情权、参与权和表决权，促进公司健康有序发展；公司董事、监事和高级管理人员积极学习上市公司治理的相关法律法规和政策，了解资本市场行业动态，以增强风险防范意识和履职能力；严格遵守有关法律法规的规定履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向投资者披露公司的生产经营情况等重要事项，使投资者能够以平等的机会获得公司信息；通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动易平台、举行业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度，促进投资者关系良性发展；公司在努力实现经营业绩稳健增长的同时，根据盈利状况和生产经营发展的需要，制定了切实合理的利润分配方案，积极回报股东，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （2）员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才发展理念。一方面，公司依据《公司法》《公司章程》等有关规定，选举了职工代表监事，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面，公司严格贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等各项法律法规，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，依法保护员工的合法权益；打造具有吸引力、竞争力的薪资福利体系和科学完善的绩效考核体系，提升员工绩效和满意度，有效地激发全体员工的积极性和创造性；严格遵守国家有关职业健康的法律法规和标准，举办企业职业犯罪预防讲座培训，增强企业合规经营和员工合规履职意识；公司重视人才培育，关注员工成长，坚持按需赋能，采用理论与实践相结合、线上与线下相补充的多元化培训模式，针对不同层次的员工进行系统性的专业培训，包括知识培训、技能培训和素质培训等，以激励员工在职业生涯中不断学习、拓宽知识面，适应多元化职业发展的需求，提供平等的员工发展机会和畅通的晋升渠道，保障人才储备和队伍建设，促进公司高质量发展；持续优化员工关怀体系，推进企业文化建设，组织形式多样的团建活动，营造积极向上、团结和谐的工作氛围，着力打造幸福企业，增强团队凝聚力和向心力。

#### （3）供应商、客户权益保护

公司本着客户至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务。同时公司以客户需求为导向，持续创新产品技术，加强精细化管理，保障产品质量稳定性与技术适配性，建立良好的客户沟通合作机制，提升售后服务水平，积极维护客户权益，提高客户满意度和忠诚度。公司建立健全供应商管理体系，严格把控采购环节，尊重并维护供应商的合法权益，为供应商创造公开、公平、公正的良好竞争环境，公司拥有一批稳定、可靠的合格供应商，长期与供应商保持着沟通协调、互利共赢的友好合作关系，确保供应商在质量、成本、准时交货等方面符合公司的要求。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司始终将环境保护放在企业发展战略中的重要位置，高度重视环境保护与可持续发展，并将其作为一项重要工作来抓。公司严格遵守国家和地方环保相关法律法规，切实加强环保及环境管理。在生产环节方面，公司实施全流程管控，严格规范生产管理，有效促进公司产品质量和生产效率的提升，保障生产安全。在日常管理方面，公司坚持绿色发展理念，将绿色办公理念融入日常经营环节，倡导员工在日常工作中节约用纸、用电、用水，加强资源循环利用，树立环境保护意识，积极践行社会责任，促进经济效益、社会效益和环境效益的统一。在文化活动方面，公司组织开展员工团建活动，倡导低碳健康出行理念。

#### （5）安全文化建设

公司积极开展安全生产教育和培训工作，结合应急管理要求，报告期内，公司完成多次安全培训，结合安全应急预案和公司生产实际情况，公司定期组织开展全员消防安全培训、应急逃生演练和安全生产月活动，增强员工的安全防火意识、自防自救意识。公司主要负责人定期参加应急管理部门组织的相关会议，积极落实相关安全生产会议精神，全面提高公司安全文化建设水平。在安全生产标准化建设方面，公司积极落实应急管理部门关于三年治本攻坚行动计划，向应急管理部门报备了安全事故应急预案、安全现状评价报告以及三级安全生产标准化证书。报告期内，公司为员工营造了安全健康的工作环境，未发生工伤安全事故。

## 第五节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司作为出租方与江西宝利恒工程咨询有限公司签订有《房屋租赁合同》在履行期内，对其出租自有物业，月租金 3.5385 万元（租金每年递增 5%）；与江西省景顺电力发展有限公司签订有《房屋租赁合同》在履行期内，对其出租自有物业，月租金 3.2089 万元（租金每年递增 5%）。

报告期内公司作为承租方与日月明实业签订有《房屋租赁合同》在履行期内，租赁日月明实业相关物业作为员工宿舍，月租金 1.42967 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,470,625	10.59%				-667,625	-667,625	7,803,000	9.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,470,625	10.59%				-667,625	-667,625	7,803,000	9.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,470,625	10.59%				-667,625	-667,625	7,803,000	9.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	71,529,375	89.41%				667,625	667,625	72,197,000	90.25%
1、人民币普通股	71,529,375	89.41%				667,625	667,625	72,197,000	90.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司第三届监事会监事罗芳、原副总经理孟利民于 2024 年 9 月 20 日任期届满离任，其中罗芳持有公司股份 256,250 股，孟利民持有公司股份 363,750 股，合计持有公司股份 620,000 股。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》相关规定，上市公司董监高在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年度通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五。2025 年 3 月 19 日限售期满，罗芳、孟利民所持公司股份解除限售，同时，任期届满前已离任的第三届监事会监事朱耀华、原总经理赵俊彦、原财务总监朱前蓉合计持有的公司股份 47,625 股解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陶捷	7,475,250			7,475,250	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
孟利民	363,750	363,750		0	高管锁定股	2025-3-19
潘丽芳	219,000			219,000	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
罗芳	256,250	256,250		0	高管锁定股	2025-3-19
王志勇	86,250			86,250	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
朱前蓉	30,000	30,000		0	高管锁定股	2025-3-19
郭应坤	22,500			22,500	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
朱耀华	15,000	15,000		0	高管锁定股	2025-3-19
赵俊彦	2,625	2,625		0	高管锁定股	2025-3-19
合计	8,470,625	667,625	0	7,803,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,507	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江西日月明实业有限公司	境内非国有法人	39.36%	31,485,000	0	0	31,485,000	不适用	0
陶捷	境内自然人	12.46%	9,967,000	0	7,475,250	2,491,750	不适用	0
谭晓云	境内自然人	2.90%	2,317,000	0	0	2,317,000	不适用	0
南昌市国金产业投资有限公司	国有法人	2.75%	2,200,000	0	0	2,200,000	不适用	0
李春云	境内自然人	0.79%	635,600	-426400	0	635,600	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.58%	463,186	398408	0	463,186	不适用	0
朱洪涛	境内自然人	0.56%	451,250	0	0	451,250	不适用	0
潘再迪	境内自然人	0.49%	389,700	7200	0	389,700	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	其他	0.45%	359,200	359200	0	359,200	不适用	0
王笨军	境内自然人	0.41%	330,100	330100	0	330,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成	无							

为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	陶捷与谭晓云系夫妻关系，陶捷担任日月明实业执行董事，两人同为日月明实业的实际控制人。除上述股东的关联关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江西日月明实业有限公司	31,485,000	人民币普通股	31,485,000
陶捷	2,491,750	人民币普通股	2,491,750
谭晓云	2,317,000	人民币普通股	2,317,000
南昌市国金产业投资有限公司	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
李春云	635,600	人民币普通股	635,600
BARCLAYS BANK PLC	463,186	人民币普通股	463,186
朱洪涛	451,250	人民币普通股	451,250
潘再迪	389,700	人民币普通股	389,700
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略股票型证券投资基金	359,200	人民币普通股	359,200
王华军	330,100	人民币普通股	330,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陶捷与谭晓云系夫妻关系，陶捷担任日月明实业执行董事，两人同为日月明实业的实际控制人。除上述股东的关联关系外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	李春云通过诚通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 635,600 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有公司股份 635,600 股；潘再迪通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 389,700 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有公司股份 389,700 股；王华军通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 330,100 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有公司股份 330,100 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江西日月明测控科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,285,250.53	739,688,414.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	485,878,767.17	
衍生金融资产		
应收票据	19,431,148.28	15,450,981.52
应收账款	108,361,497.53	155,263,451.25
应收款项融资		
预付款项	899,702.00	1,255,995.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,898,135.06	8,577,991.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	20,341,966.08	10,491,667.17
其中：数据资源		
合同资产	5,212,069.01	7,268,320.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,321,977.81	111,057.59
流动资产合计	918,630,513.47	938,107,879.29
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,492,971.40	2,439,023.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,783,104.96	3,852,702.74
固定资产	12,248,283.27	13,512,846.63
在建工程	33,624,458.80	32,046,442.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	254,822.58	386,558.40
无形资产	6,500,547.53	6,650,417.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,126,352.08	11,303,775.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	70,030,540.62	70,191,764.93
资产总计	988,661,054.09	1,008,299,644.22
流动负债：		
短期借款		
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	31,417,256.50	12,072,110.75
应付账款	62,950,350.44	72,391,982.43
预收款项		
合同负债	213,109.21	128,687.21
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	2,282,417.46	6,130,767.40
应交税费	1,337,709.05	5,931,931.93
其他应付款	1,158,719.10	1,327,736.27
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	170,050.97	192,901.00
其他流动负债		
流动负债合计	99,529,612.73	98,176,116.99
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	91,101.82	210,707.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,073,941.76	1,262,038.08
递延所得税负债	920,038.47	4,464,157.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,085,082.05	5,936,902.77
负债合计	102,614,694.78	104,113,019.76
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,307,033.58	558,307,033.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,812,010.42	44,812,010.42
一般风险准备		
未分配利润	202,927,315.31	221,067,580.46
归属于母公司所有者权益合计	886,046,359.31	904,186,624.46
少数股东权益		
所有者权益合计	886,046,359.31	904,186,624.46
负债和所有者权益总计	988,661,054.09	1,008,299,644.22

法定代表人：陶捷

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：陈婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,979,243.25	739,173,548.36
交易性金融资产	485,878,767.17	

衍生金融资产		
应收票据	19,431,148.28	15,450,981.52
应收账款	105,799,858.10	155,263,451.25
应收款项融资		
预付款项	899,702.00	1,255,995.11
其他应收款	10,408,531.24	9,488,387.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,341,966.08	10,491,667.17
其中：数据资源		
合同资产	5,315,029.01	7,268,320.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,271,903.06	60,982.84
流动资产合计	917,326,148.19	938,453,334.64
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	4,062,973.40	3,989,025.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,783,104.96	3,852,702.74
固定资产	12,248,016.40	13,512,579.76
在建工程	33,162,938.80	31,584,922.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	254,822.58	386,558.40
无形资产	6,500,547.53	6,650,417.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,058,954.45	11,272,026.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	71,071,358.12	71,248,231.52
资产总计	988,397,506.31	1,009,701,566.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	31,417,256.50	12,072,110.75
应付账款	48,383,476.42	73,171,126.11
预收款项		
合同负债	213,109.21	128,687.21
应付职工薪酬	2,282,417.46	6,097,434.07
应交税费	1,337,709.05	5,431,875.28
其他应付款	14,148,719.10	1,327,736.27
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	170,050.97	192,901.00
其他流动负债		
流动负债合计	97,952,738.71	98,421,870.69
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	91,101.82	210,707.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,073,941.76	1,262,038.08
递延所得税负债	920,038.47	4,464,157.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,085,082.05	5,936,902.77
负债合计	101,037,820.76	104,358,773.46
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,002,688.47	558,002,688.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,812,010.42	44,812,010.42
未分配利润	204,544,986.66	222,528,093.81
所有者权益合计	887,359,685.55	905,342,792.70
负债和所有者权益总计	988,397,506.31	1,009,701,566.16

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	48,451,177.44	60,693,047.64

其中：营业收入	48,451,177.44	60,693,047.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	37,939,620.43	39,899,236.56
其中：营业成本	24,165,534.54	27,575,662.71
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	359,811.35	737,789.79
销售费用	3,738,955.46	3,749,789.49
管理费用	5,148,023.78	4,982,044.55
研发费用	4,653,383.12	6,724,988.08
财务费用	-126,087.82	-3,871,038.06
其中：利息费用	135,313.68	12,946.55
利息收入	293,893.86	3,920,648.35
加：其他收益	2,630,794.42	8,286,215.94
投资收益（损失以“—”号填列）	53,948.39	466,028.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,948.39	-115,277.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,878,767.17	4,446,739.73
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,263,850.06	-1,828,352.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）	588,418.39	118,967.36
资产处置收益（损失以“—”号填列）	21,834.29	44,236.18
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,949,169.73	32,327,645.98
加：营业外收入	214,524.22	
减：营业外支出	113,213.63	14,377.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	21,050,480.32	32,313,268.21

减：所得税费用	-809,254.53	3,614,415.67
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	21,859,734.85	28,698,852.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	21,859,734.85	28,698,852.54
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	21,859,734.85	28,698,852.54
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	21,859,734.85	28,698,852.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,859,734.85	28,698,852.54
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	0.2732	0.3587
（二）稀释每股收益	0.2732	0.3587

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

法定代表人：陶捷

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：陈婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	36,539,380.98	60,693,047.64
减：营业成本	12,458,463.74	27,575,662.71
税金及附加	338,651.96	737,777.29
销售费用	3,738,625.46	3,747,809.49
管理费用	5,009,884.45	4,668,596.57
研发费用	4,653,383.12	6,724,988.08
财务费用	-126,331.28	-3,871,131.87
其中：利息费用	135,313.68	12,946.55
利息收入	293,331.46	3,920,358.19
加：其他收益	2,630,794.42	8,286,215.94
投资收益（损失以“—”号填列）	53,948.39	466,028.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,948.39	-115,277.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,878,767.17	4,446,739.73
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,501,510.63	-1,853,852.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）	588,418.39	118,967.36
资产处置收益（损失以“—”号填列）	21,834.29	44,236.18
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	21,141,976.82	32,617,680.27
加：营业外收入	214,524.22	
减：营业外支出	113,213.63	14,377.77
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	21,243,287.41	32,603,302.50
减：所得税费用	-773,605.44	3,614,415.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,016,892.85	28,988,886.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,016,892.85	28,988,886.83
（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	22,016,892.85	28,988,886.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,107,169.72	76,262,657.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,492,242.48	5,177,740.55
收到其他与经营活动有关的现金	7,755,168.16	17,212,839.94
经营活动现金流入小计	114,354,580.36	98,653,237.81
购买商品、接受劳务支付的现金	28,550,107.45	29,412,459.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,347,355.14	14,874,360.49
支付的各项税费	11,083,060.46	19,023,915.48
支付其他与经营活动有关的现金	11,685,147.29	11,238,271.52
经营活动现金流出小计	65,665,670.34	74,549,006.53
经营活动产生的现金流量净额	48,688,910.02	24,104,231.28
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		616,184.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	21,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,800.00	637,784.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,687,413.00	1,638,002.96
投资支付的现金	480,000,000.00	330,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	481,687,413.00	331,638,002.96
投资活动产生的现金流量净额	-481,684,613.00	-331,000,218.59
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		
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	40,000,000.00	40,000,000.00
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	85,780.04	96,909.78
筹资活动现金流出小计	40,085,780.04	40,096,909.78
筹资活动产生的现金流量净额	-40,085,780.04	-40,096,909.78
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	-473,081,483.02	-346,992,897.09
加：期初现金及现金等价物余额	733,593,965.95	706,013,614.10
六、期末现金及现金等价物余额	260,512,482.93	359,020,717.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	90,921,169.72	76,262,657.32
收到的税费返还	2,492,242.48	5,177,740.55
收到其他与经营活动有关的现金	26,744,605.76	17,192,530.00
经营活动现金流入小计	120,158,017.96	98,632,927.87
购买商品、接受劳务支付的现金	28,550,107.45	29,412,459.04
支付给职工以及为职工支付的现金	14,195,688.48	14,574,360.51
支付的各项税费	10,230,247.78	19,023,915.48
支付其他与经营活动有关的现金	18,264,205.43	11,712,439.77
经营活动现金流出小计	71,240,249.14	74,723,174.80
经营活动产生的现金流量净额	48,917,768.82	23,909,753.07
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		616,184.37
处置固定资产、无形资产和其他长	2,800.00	21,600.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,800.00	637,784.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,687,413.00	1,468,002.96
投资支付的现金	480,020,000.00	330,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	481,707,413.00	331,518,002.96
投资活动产生的现金流量净额	-481,704,613.00	-330,880,218.59
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		
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	40,000,000.00	40,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	85,780.04	96,909.78
筹资活动现金流出小计	40,085,780.04	40,096,909.78
筹资活动产生的现金流量净额	-40,085,780.04	-40,096,909.78
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	-472,872,624.22	-347,067,375.30
加：期初现金及现金等价物余额	733,079,099.87	705,867,607.21
六、期末现金及现金等价物余额	260,206,475.65	358,800,231.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	80,000,000.00				558,307.03				44,812,010.42		221,067,580.46		904,186,624.46	904,186,624.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														

二、本年期初余额	80,000,000.00				558,307.03				44,812,010.42		221,067,580.46		904,186,624.46		904,186,624.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,140,265.15		-18,140,265.15		-18,140,265.15
（一）综合收益总额											21,859,734.85		21,859,734.85		21,859,734.85
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	80, 000 ,00 0.0 0				558 ,30 7,0 33. 58				44, 812 ,01 0.4 2		202 ,92 7,3 15. 31		886 ,04 6,3 59. 31		886 ,04 6,3 59. 31

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年 末余额	80, 000 ,00 0.0 0				558 ,30 7,0 33. 58				37, 236 ,18 9.2 5		193 ,32 3,0 62. 53		868 ,86 6,2 85. 36		868 ,86 6,2 85. 36
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	80, 000 ,00 0.0 0				558 ,30 7,0 33. 58				37, 236 ,18 9.2 5		193 ,32 3,0 62. 53		868 ,86 6,2 85. 36		868 ,86 6,2 85. 36
三、本期增											-		-		-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											11, 301 ,14 7.4 6		11, 301 ,14 7.4 6		11, 301 ,14 7.4 6
(一) 综合 收益总额											28, 698 ,85 2.5 4		28, 698 ,85 2.5 4		28, 698 ,85 2.5 4
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0		- 40, 000 ,00 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				558,307.03				37,236,189.25		182,021,915.07		857,565,137.90		857,565,137.90

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				44,812,010.42	222,528,093.81		905,342,792.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				558,002,688.47				44,812,010.42	222,528,093.81		905,342,792.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,983,107.15		-17,983,107.15
(一) 综合收益总额										22,016,892.85		22,016,892.85
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
									40,000.00		40,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									40,000.00		40,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000				558,002,68				44,812,010	204,544,98		887,359,68

	.00				8.47				.42	6.66		5.55
--	-----	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				37,236,189.25	194,345,703.30		869,584,581.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				558,002,688.47				37,236,189.25	194,345,703.30		869,584,581.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,011,113.17		-11,011,113.17
（一）综合收益总额										28,988,886.83		28,988,886.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				37,236,189.25	183,334,590.13		858,573,467.85

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

江西日月明测控科技股份有限公司前身是江西日月明铁道设备开发有限公司，由江西日月明实业有限公司（以下简称日月明实业）和自然人谭晓云出资于 2006 年 3 月 17 日注册成立，注册资本为 200 万元，经江西新纪元会计师事务所出具赣新会验字（2006）第 3039 号验资报告予以验证。其中：日月明实业出资 180 万元，占比 90%；谭晓云出资 20 万元，占比 10%。

2011 年 5 月 27 日，日月明实业以价值 2,100 万元房屋及相应土地使用权以及现金 635 万元增资，自然人谭晓云以现金 65 万元增资，变更后注册资本为 3,000 万元，经南昌中海会计师事务所有限责任公司出具赣中海验字[2011]第 193 号验资报告予以验证。其中：日月明实业出资 2,915 万元，占比 97.17%；谭晓云出资 85 万元，占比 2.83%。

2015 年 8 月 21 日，公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，按净资产折股整体变更为股份有限公司，注册资本变更为 5,000 万元，其中日月明实业持有 4,858.50 万股，占比 97.17%；谭晓云持有 141.50 万股，占比 2.83%。

2015 年 9 月 1 日，公司更名为江西日月明测控科技股份有限公司（以下简称本公司）。

2015 年 9 月 19 日，本公司新增注册资本 140 万元，由自然人朱洪涛等 9 人出资 224 万元认购，增资后注册资本变更为 5,140 万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第 110ZC0478 号验资报告予以验证。

2016 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2016 年 2 月 28 日，本公司正式挂牌上市，证券代码为 835752。

2016年11月7日，本公司新增注册资本260万元，由自然人谭晓云等34名自然人出资1,001万元认购，增资后注册资本变更为5,400万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2016）第110ZC0661号验资报告予以验证。

2017年5月20日，本公司新增注册资本600万元，由中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资6,000万元认购，增资后注册资本变更为6,000万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2017）第110ZC0191号验资报告予以验证。

2018年10月10日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票自2018年10月16日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2020年11月2日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意江西日月明测控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2394号），本公司向社会公众公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股发行价格为人民币26.42元，募集资金总额528,400,000.00元。本次募集资金经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第110ZC00411号验资报告予以验证。2021年1月4日，本公司完成工商登记变更，注册资本变更为8,000万元。

2020年11月3日，深圳证券交易所《关于江西日月明测控科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]1013号）同意本公司普通股股票在深圳证券交易所创业板上市交易。2020年11月5日，本公司正式挂牌上市，证券代码为300906。

公司统一社会信用代码为91360106784146840K，注册地为江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路999号，法定代表人为陶捷。

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

企业法人营业执照规定的经营范围：铁路机械及配件、工程机械及配件、交通运输的开发、制造、加工；计算机软、硬件开发及相关综合技术服务；电子元器件、仪器仪表销售；机械设备的租赁；城市轨道交通及铁路测控系统技术开发、推广、咨询服务；铁路工程测量服务、铁路工程技术服务；铁路养护维修业务；汽车新车销售。（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）许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司第四届董事会第六次会议于2025年8月26日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司对自2025年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、11 和附注五、37。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 1-6 月的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 10%以上
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上
重要的在建工程项目	单个工程项目金额占资产总额 1%以上
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 1%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据、应收账款及合同资产）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外单位

应收账款：

组合类别	确定依据
组合 1：应收国有企事业单位客户	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率
组合 2：应收其他客户	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率

合同资产：

组合类别	确定依据
组合 1：应收国有企事业单位客户	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率
组合 2：应收其他客户	按账龄迁移率加入预期因素计算预期信用损失率

对于划分为组合的应收票据、合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对可能造成损失部分全额计提坏账准备。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑨借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑩逾期信息。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	收取的各类保证金、押金
组合 2：备用金	员工支取的备用金
组合 3：代垫款项	为员工及其他方代垫的款项
组合 4：纳入合并范围内的关联方款项	本公司合并范围内的关联方

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 12、应收票据

应收票据预期信用损失的确定方法详见附注五、11。

## 13、应收账款

应收账款预期信用损失的确定方法详见附注五、11。

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法详见附注五、11。

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
装修费用	年限平均法	5 年	0%	20.00%

## 25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40	土地使用权期限	直线法
专利权	10	专利权期限	直线法
商标权	10	商标权期限	直线法
著作权	10	著作权期限	直线法
软件	5	软件可使用年限	直线法

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

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

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 30、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34、预计负债

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、精测精调服务。

#### ①销售商品

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收且客户就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

#### ②精测精调服务

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## 39、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

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

### 3. 递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本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：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；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。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

### (1) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京日月明云智科技有限公司	20%
江西日月明轨道交通有限公司	20%

#### 2、税收优惠

本公司由江西省软件协会认定为软件企业，并取得编号为赣 RQ-2016-0054 的软件企业认定证书。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，实际税负超过 3% 部分即征即退。

本公司由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合认定为高新技术企业，于 2024 年 10 月 28 日取得编号 GR202436000438 的高新技术企业证书，证书有效期为 3 年，企业所得税优惠税率为 15%。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司云智科技和日月明轨道 2025 年上半年应纳税所得额不超过 100 万元，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	260,512,482.93	733,593,965.95
其他货币资金	6,772,767.60	6,094,448.49
合计	267,285,250.53	739,688,414.44

其他说明

其他货币资金为保函保证金、银行承兑汇票保证金和证券账户资金，受限情况详见附注七、31。除此之外，期末本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,878,767.17	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	480,000,000.00	
其中：		
合计	485,878,767.17	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,004,000.00	13,480,980.58
商业承兑票据	2,427,148.28	1,970,000.94
合计	19,431,148.28	15,450,981.52

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,236,483.03	100.00%	809,334.75	25.01%	2,427,148.28	2,972,921.00	100.00%	1,002,920.06	33.74%	1,970,000.94
其										

中：										
应收国有企事业单位客户	1,463,450.00	45.22%	460,744.25	31.48%	1,002,705.75	1,303,900.00	43.86%	767,285.41	58.85%	536,614.59
应收其他客户	1,773,033.03	54.78%	348,590.50	19.66%	1,424,442.53	1,669,021.00	56.14%	235,634.65	14.12%	1,433,386.35
合计	3,236,483.03	100.00%	809,334.75	25.01%	2,427,148.28	2,972,921.00	100.00%	1,002,920.06	33.74%	1,970,000.94

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00				
合计	0.00	0.00				

按组合计提坏账准备类别名称：应收国有企事业单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	1,173,450.00	237,154.25	20.21%
2 至 3 年			
3 年以上	290,000.00	223,590.00	77.10%
合计	1,463,450.00	460,744.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	273,033.03	23,180.50	8.49%
1 至 2 年	1,400,000.00	288,960.00	20.64%
2 至 3 年	100,000.00	36,450.00	36.45%
3 年以上			
合计	1,773,033.03	348,590.50	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收国有企事业单位客户	767,285.41	-306,541.16				460,744.25
应收其他客户	235,634.65	112,955.85				348,590.50

合计	1,002,920.06	-193,585.31				809,334.75
----	--------------	-------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	69,825,841.51	129,726,815.86
1至2年	42,839,482.46	41,801,160.11
2至3年	22,663,302.27	19,405,940.25
3年以上	39,316,314.16	31,693,164.13
3至4年	15,644,478.81	8,131,203.95
4至5年	11,229,589.14	11,135,731.96
5年以上	12,442,246.21	12,426,228.22
合计	174,644,940.40	222,627,080.35

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	40,177,620.58	23.01%	37,638,573.79	93.68%	2,539,046.79	40,777,779.72	18.32%	38,282,247.03	93.88%	2,495,532.69
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,467,319.82	76.99%	28,644,869.08	21.30%	105,822,450.74	181,849,300.63	81.68%	29,081,382.07	15.99%	152,767,918.56
其中:										
应收国有企事业单位客户	75,679,999.45	43.33%	15,026,548.40	19.86%	60,653,451.05	102,098,626.79	45.86%	18,034,172.44	17.66%	84,064,454.35
应收其他客户	58,787,320.37	33.66%	13,618,320.68	23.17%	45,168,999.69	79,750,673.84	35.82%	11,047,209.63	13.85%	68,703,464.21
合计	174,644,940.40	100.00%	66,283,442.87	37.95%	108,361,497.53	222,627,080.35	100.00%	67,363,629.10	30.26%	155,263,451.25

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	20,631,178.50	18,568,060.65	21,066,319.36	18,959,687.41	90.00%	收回可能性较低
客户 2	4,324,148.36	3,891,733.52	4,324,148.36	3,891,733.52	90.00%	收回可能性较低
客户 3	4,233,625.52	4,233,625.52	4,143,625.52	4,143,625.52	100.00%	预计无法收回
客户 4	3,511,555.85	3,511,555.85	3,511,555.85	3,511,555.85	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,949,520.00	1,949,520.00	1,749,520.00	1,749,520.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	884,032.00	884,032.00	884,032.00	884,032.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	203,800.00	203,800.00	203,800.00	203,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	516,092.50	516,092.50	516,092.50	516,092.50	100.00%	预计无法收回
其他	4,523,826.99	4,523,826.99	3,778,526.99	3,778,526.99	100.00%	预计无法收回
合计	40,777,779.72	38,282,247.03	40,177,620.58	37,638,573.79		

按组合计提坏账准备类别名称: 应收国有企事业单位客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,587,446.85	3,760,471.57	8.83%
1 至 2 年	21,267,225.33	4,298,106.24	20.21%
2 至 3 年	5,633,962.61	2,194,428.44	38.95%
3 年以上	6,191,364.66	4,773,542.15	77.10%
合计	75,679,999.45	15,026,548.40	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,238,394.66	2,312,539.72	8.49%
1 至 2 年	21,557,557.14	4,449,479.79	20.64%
2 至 3 年	4,202,218.75	1,531,708.73	36.45%
3 年以上	5,789,149.82	5,324,592.44	91.98%
合计	58,787,320.37	13,618,320.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	38,282,247.03	391,626.76	1,035,300.00			37,638,573.79
按组合计提坏账准备	29,081,382.07	-436,512.99				28,644,869.08
合计	67,363,629.10	-44,886.23	1,035,300.00			66,283,442.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	21,066,319.36		21,066,319.36	11.65%	18,959,687.41
客户 2	16,446,777.01		16,446,777.01	9.10%	3,113,949.77
客户 3	10,694,100.00	150,750.00	10,844,850.00	6.00%	1,146,918.08
客户 4	7,438,650.00		7,438,650.00	4.11%	1,503,351.17
客户 5	5,697,000.00		5,697,000.00	3.15%	483,675.30
合计	61,342,846.37	150,750.00	61,493,596.37	34.01%	25,207,581.73

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金相关的合同资产	6,151,044.55	938,975.54	5,212,069.01	8,795,714.66	1,527,393.93	7,268,320.73
合计	6,151,044.55	938,975.54	5,212,069.01	8,795,714.66	1,527,393.93	7,268,320.73

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						435,140.85	4.95%	391,626.76	90.00%	43,514.09
其中：										
按组合计提坏账准备	6,151,044.55	100.00%	938,975.54	15.27%	5,212,069.01	8,360,573.81	95.05%	1,135,767.17	13.58%	7,224,806.64
其中：										
应收国有企业事业单位客户	4,596,529.15	74.73%	691,507.64	15.04%	3,905,021.51	6,804,863.81	77.37%	991,164.06	14.57%	5,813,699.75
应收其他客户	1,554,515.40	25.27%	247,467.90	15.92%	1,307,047.50	1,555,710.00	17.69%	144,603.11	9.29%	1,411,106.89

合计	6,151,044.55	100.00%	938,975.54	15.27%	5,212,069.01	8,795,714.66	100.00%	1,527,393.93	17.37%	7,268,320.73
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	--------------

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	435,140.85	391,626.76	0.00			
合计	435,140.85	391,626.76	0.00			

按组合计提坏账准备类别个数: 0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-196,791.63			款项收回
合计	-196,791.63			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位: 元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明:

其他说明:

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,898,135.06	8,577,991.48
合计	8,898,135.06	8,577,991.48

(1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	481,088.89	316,544.83
押金保证金	1,013,595.31	848,074.31
其他代垫款项	2,779,820.05	2,779,820.05
其他往来	7,595,746.85	7,595,746.85
合计	11,870,251.10	11,540,186.04

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	8,865,221.13	8,551,156.07
1至2年	135,609.92	110,609.92
2至3年	0.00	2,585,247.81
3年以上	2,869,420.05	293,172.24
3至4年	2,831,820.05	246,572.24
4至5年	0.00	9,000.00
5年以上	37,600.00	37,600.00
合计	11,870,251.10	11,540,186.04

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,779,820.05	23.42%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00	2,779,820.05	24.09%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00
其中：										
按组合计提坏账准备	9,090,431.05	76.58%	435,277.99	4.79%	8,655,153.06	8,760,365.99	75.91%	425,356.51	4.86%	8,335,009.48
其中：										
备用金	481,088	4.05%	4,810.8	1.00%	476,278	316,544	2.74%	3,165.4	1.00%	313,379

	.89		9		.00	.83		5		.38
押金保证金	1,013,595.31	8.54%	50,679.76	5.00%	962,915.55	848,074.31	7.35%	42,403.72	5.00%	805,670.59
其他往来	7,595,746.85	63.99%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51	7,595,746.85	65.82%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51
合计	11,870,251.10	100.00%	2,972,116.04	25.04%	8,898,135.06	11,540,186.04	100.00%	2,962,194.56	25.67%	8,577,991.48

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05	91.26%	收回可能性较低
合计	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	481,088.89	4,810.89	1.00%
押金保证金	1,013,595.31	50,679.76	5.00%
其他往来款	7,595,746.85	379,787.34	5.00%
合计	9,090,431.05	435,277.99	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	425,356.51		2,536,838.05	2,962,194.56
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,921.48			9,921.48
2025 年 6 月 30 日余额	435,277.99		2,536,838.05	2,972,116.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金	3,165.45	1,645.44				4,810.89
押金保证金	42,403.72	8,276.04				50,679.76
其他代垫款项	2,536,838.05					2,536,838.05

其他往来款	379,787.34				379,787.34
合计	2,962,194.56	9,921.48			2,972,116.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他往来款	7,595,746.85	1 年以内	63.99%	379,787.34
客户 2	其他代垫款项	2,779,820.05	3-4 年	23.42%	2,536,838.05
客户 3	押金保证金	263,750.00	1 年以内	2.22%	13,187.50
客户 4	押金保证金	155,248.00	1 年以内	1.31%	7,762.40
客户 5	押金保证金	147,973.00	1 年以内	1.24%	7,398.65
合计		10,942,537.90		92.18%	2,944,973.94

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	770,439.99	85.63%	996,712.53	79.36%
1 至 2 年	4,719.25	0.52%	134,739.82	10.73%
2 至 3 年			11,802.54	0.93%

3 年以上	124,542.76	13.84%	112,740.22	8.98%
合计	899,702.00		1,255,995.11	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额（元）	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
供应商 1	340,000.00	37.79%
供应商 2	241,300.00	26.82%
供应商 3	68,991.10	7.67%
供应商 4	50,000.00	5.56%
供应商 5	34,860.00	3.87%
合计	735,151.10	81.71%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,031,435.30		4,031,435.30	580,414.35		580,414.35
在产品	639,991.29		639,991.29	1,449,833.79		1,449,833.79
库存商品	8,664,153.12	927,917.48	7,736,235.64	4,879,218.80	927,917.48	3,951,301.32
合同履约成本	117,509.88		117,509.88	65,458.47		65,458.47
发出商品	5,760,318.58	303,015.71	5,457,302.87	3,219,980.76	373,850.02	2,846,130.74
其他	2,551,780.72	192,289.62	2,359,491.10	1,790,818.12	192,289.62	1,598,528.50
合计	21,765,188.89	1,423,222.81	20,341,966.08	11,985,724.29	1,494,057.12	10,491,667.17

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	927,917.48					927,917.48
发出商品	373,850.02			70,834.31		303,015.71
其他	192,289.62					192,289.62
合计	1,494,057.12			70,834.31		1,423,222.81

注：库存商品可变现净值的具体依据为以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。原材料、在产品及其他参考历史呆滞过时风险及未来市场需求等风险因素，并结合库龄综合评估相关存货的可变现净值。同时基于谨慎性原则，针对 5 年以上的原材料、1 年以上的在产品、无法满足销售条件的库存商品全额计提。发出商品及合同履约成本以库龄、历史经验数据与业务风险预估为基础确定可变现净值，并针对 3 年以上的发出商品全额计提。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料	4,031,435.30			580,414.35		
库存商品	8,664,153.12	927,917.48	10.71%	4,879,218.80	927,917.48	19.02%
发出商品	5,760,318.58	303,015.71	5.26%	3,219,980.76	373,850.02	11.61%
在产品	639,991.29			1,449,833.79		
合同履约成本	117,509.88			65,458.47		
其他	2,551,780.72	192,289.62	7.54%	1,790,818.12	192,289.62	10.74%
合计	21,765,188.89	1,423,222.81	6.54%	11,985,724.29	1,494,057.12	12.47%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,291,903.47	50,074.75
其他	30,074.34	60,982.84
合计	2,321,977.81	111,057.59

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
成都普软信息技术有限公司(以下简称)	2,439,023.01				53,948.39							2,492,971.40	

称成都菁软)												
小计	2,439,023.01				53,948.39						2,492,971.40	
合计	2,439,023.01				53,948.39						2,492,971.40	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

成都菁软董事会由 3 名董事组成，本公司委派董事 1 名，董事会决议需经包括本公司委派董事在内的过半数董事表决通过，因此形成联营安排。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,719,737.44	1,008,489.54		5,728,226.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	4,719,737.44	1,008,489.54		5,728,226.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,564,423.25	311,100.99		1,875,524.24
2. 本期增加金额	56,991.72	12,606.06		69,597.78
(1) 计提或摊销	56,991.72	12,606.06		69,597.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,621,414.97	323,707.05	0.00	1,945,122.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,098,322.47	684,782.49	0.00	3,783,104.96
2. 期初账面价值	3,155,314.19	697,388.55		3,852,702.74

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末本公司无所有权受到限制的投资性房地产。

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收
----	-------	----	------	------	--------	--------

科目					益的影响
----	--	--	--	--	------

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,248,283.27	13,512,846.63
合计	12,248,283.27	13,512,846.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备及其他	装修费用	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	13,856,073.24	1,586,027.66	2,747,837.73	3,015,323.69	7,996,031.30	8,112,875.85	37,314,169.47
2. 本期增加金额			67,850.86		2,530.97		70,381.83
(1) 购置			34,570.79		2,530.97		37,101.76
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
存货转入			33,280.07				33,280.07
3. 本期减少金额		2,831.86	38,610.53		749,114.47		790,556.86
(1) 处置或报废		2,831.86	38,610.53		749,114.47		790,556.86
4. 期末余额	13,856,073.24	1,583,195.80	2,777,078.06	3,015,323.69	7,249,447.80	8,112,875.85	36,593,994.44
二、累计折旧							
1. 期初余额	5,157,732.97	1,222,635.84	2,098,104.62	2,270,213.88	5,764,615.62	7,288,019.91	23,801,322.84
2. 本期增加金额	172,926.36	47,313.84	147,234.56	51,266.04	362,375.37	440,615.39	1,221,731.56

1) 计提	172,926.36	47,313.84	147,234.56	51,266.04	362,375.37	440,615.39	1,221,731.56
3. 本期减少金额		1,300.36	37,169.86		638,873.01		677,343.23
1) 处置或报废		1,300.36	37,169.86		638,873.01		677,343.23
4. 期末余额	5,330,659.33	1,268,649.32	2,208,169.32	2,321,479.92	5,488,117.98	7,728,635.30	24,345,711.17
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
1) 计提							
3. 本期减少金额							
1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,525,413.91	314,546.48	568,908.74	693,843.77	1,761,329.82	384,240.55	12,248,283.27
2. 期初账面价值	8,698,340.27	363,391.82	649,733.11	745,109.81	2,231,415.68	824,855.94	13,512,846.63

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,624,458.80	32,046,442.06
合计	33,624,458.80	32,046,442.06

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公用房及装修费	33,624,458.80	0	33,624,458.80	32,046,442.06	0	32,046,442.06
合计	33,624,458.80	0	33,624,458.80	32,046,442.06	0	32,046,442.06

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公用房及装修费	37,208,920.00	32,046,442.06	1,578,016.74			33,624,458.80	90.37%	90%				其他
合计	37,208,920.00	32,046,442.06	1,578,016.74			33,624,458.80						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	579,837.60	579,837.60
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	239,594.63	239,594.63
其他转出	239,594.63	239,594.63
4. 期末余额	340,242.97	340,242.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	193,279.20	193,279.20

2. 本期增加金额	85,780.04	85,780.04
(1) 计提	85,780.04	85,780.04
3. 本期减少金额	193,638.85	193,638.85
(1) 处置	193,638.85	193,638.85
4. 期末余额	85,420.39	85,420.39
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	254,822.58	254,822.58
2. 期初账面价值	386,558.40	386,558.40

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,958,012.92	1,009,264.02		16,800.00	37,881.20	1,458,135.31	9,480,093.45
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期							

减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末 余额	6,958,012. 92	1,009,264. 02		16,800.00	37,881.20	1,458,135. 31	9,480,093. 45
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	878,558.56	1,009,264. 02		16,800.00	37,881.20	887,172.67	2,829,676. 45
2. 本期 增加金额	86,975.16					62,894.31	149,869.47
(							
1) 计提	86,975.16					62,894.31	149,869.47
3. 本期 减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末 余额	965,533.72	1,009,264. 02		16,800.00	37,881.20	950,066.98	2,979,545. 92
三、减值准 备							
1. 期初 余额							
2. 本期 增加金额							
(							
1) 计提							
3. 本期 减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末 余额							
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	5,992,479. 20					508,068.33	6,500,547. 53
2. 期初 账面价值	6,079,454. 36					570,962.64	6,650,417. 00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,962,150.87	10,761,000.45	73,814,419.31	11,038,840.72
可抵扣亏损	301,749.00	15,087.45	301,749.00	15,087.45
递延收益	2,073,941.76	311,091.26	1,262,038.08	189,305.71
租赁负债	261,152.79	39,172.92	403,608.07	60,541.21
合计	74,598,994.42	11,126,352.08	75,781,814.46	11,303,775.09

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	5,878,767.17	881,815.08		
增值税即征即退			29,374,492.40	4,406,173.86
使用权资产	254,822.58	38,223.39	386,558.40	57,983.76
合计	6,133,589.75	920,038.47	29,761,050.80	4,464,157.62

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,126,352.08		11,303,775.09

递延所得税负债		920,038.47	4,464,157.62
---------	--	------------	--------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	535,775.45	535,775.45
可抵扣亏损	861,507.50	723,271.80
合计	1,397,282.95	1,259,047.25

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	31,157.38	31,157.38	
2028 年	173,396.65	173,396.65	
2029 年	518,717.77	518,717.77	
2030 年	138,235.70		
合计	861,507.50	723,271.80	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款						

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,772,767.60		保证金	保函及汇票保证金	6,094,448.49		保证金	保函及汇票保证金
合计	6,772,767.60				6,094,448.49			

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,477,781.60	187,968.00
银行承兑汇票	12,939,474.90	11,884,142.75
国内信用证	13,000,000.00	
合计	31,417,256.50	12,072,110.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	62,792,104.40	71,077,046.42
工程款	158,246.04	1,314,936.01
合计	62,950,350.44	72,391,982.43

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,603,465.56	未结算
供应商 2	2,538,100.00	未结算
供应商 3	2,183,738.94	未结算
供应商 4	1,707,637.17	未结算
供应商 5	1,136,262.83	未结算
合计	11,169,204.50	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,158,719.10	1,327,736.27
合计	1,158,719.10	1,327,736.27

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	541,600.00	541,600.00
应付费用	617,119.10	786,136.27
合计	1,158,719.10	1,327,736.27

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	500,000.00	押金，合同未执行完毕

合计	500,000.00
----	------------

其他说明

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	213,109.21	128,687.21
合计	213,109.21	128,687.21

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,130,767.40	10,151,965.72	14,000,315.66	2,282,417.46
二、离职后福利-设定提存计划		434,578.24	434,578.24	
合计	6,130,767.40	10,586,543.96	14,434,893.90	2,282,417.46

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	6,005,853.17	8,729,280.56	12,484,505.84	2,250,627.89
2、职工福利费		757,813.04	757,813.04	
3、社会保险费		242,203.56	242,203.56	
其中：医疗保险费		225,657.60	225,657.60	
工伤保险费		16,545.96	16,545.96	
4、住房公积金		207,168.00	207,168.00	
5、工会经费和职工教育经费	124,914.23	215,500.56	308,625.22	31,789.57
合计	6,130,767.40	10,151,965.72	14,000,315.66	2,282,417.46

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		421,368.64	421,368.64	
2、失业保险费		13,209.60	13,209.60	
合计		434,578.24	434,578.24	

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	753,285.76	1,485,777.23
企业所得税	352,634.07	3,973,996.26
个人所得税	97,017.14	17,762.24
城市维护建设税	24,983.84	175,929.91
教育费附加	17,845.60	138,521.36
其他税费	91,942.64	139,944.93
合计	1,337,709.05	5,931,931.93

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	170,050.97	192,901.00

合计	170,050.97	192,901.00
----	------------	------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	265,918.12	417,196.61
减：未确认融资费用	-4,765.33	-13,588.54
减：一年内到期的租赁负债	-170,050.97	-192,901.00
合计	91,101.82	210,707.07

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,262,038.08	900,000.00	88,096.32	2,073,941.76	政府拨款
合计	1,262,038.08	900,000.00	88,096.32	2,073,941.76	

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	558,307,033.58			558,307,033.58
合计	558,307,033.58			558,307,033.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,812,010.42			44,812,010.42
合计	44,812,010.42			44,812,010.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,067,580.46	193,323,062.53
调整后期初未分配利润	221,067,580.46	193,323,062.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,859,734.85	75,320,339.10
减：提取法定盈余公积		7,575,821.17
应付普通股股利	40,000,000.00	40,000,000.00
期末未分配利润	202,927,315.31	221,067,580.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,072,886.14	24,095,936.76	60,332,770.20	27,506,064.93
其他业务	378,291.30	69,597.78	360,277.44	69,597.78
合计	48,451,177.44	24,165,534.54	60,693,047.64	27,575,662.71

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	48,451,177.44	24,165,534.54					48,451,177.44	24,165,534.54
其中：								
轨道几何状态检测系统	30,789,082.11	8,597,313.50					30,789,082.11	8,597,313.50
轨道工机具系统及	17,266,104.91	15,488,848.57					17,266,104.91	15,488,848.57

服务								
量值传递系统	17,699.12	9,774.69					17,699.12	9,774.69
其他业务收入	378,291.30	69,597.78					378,291.30	69,597.78
按经营地区分类								
其中：								
东北地区	9,919,330.32	2,726,816.36					9,919,330.32	2,726,816.36
华北地区	17,733,437.06	4,235,695.54					17,733,437.06	4,235,695.54
华东地区	2,906,508.70	1,269,708.51					2,906,508.70	1,269,708.51
西北地区	717,646.03	303,001.25					717,646.03	303,001.25
西南地区	12,212,864.63	12,174,367.35					12,212,864.63	12,174,367.35
中南地区	4,961,390.70	3,455,945.53					4,961,390.70	3,455,945.53
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	48,451,177.44	24,165,534.54					48,451,177.44	24,165,534.54
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	48,451,177.44	24,165,534.54					48,451,177.44	24,165,534.54

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收且客户就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,777,606.74 元，其中，3,777,606.74 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,318.32	292,140.28
教育费附加	70,941.64	208,671.64
房产税	135,545.60	133,383.84
土地使用税	34,982.82	74,040.92
车船使用税	3,060.00	3,060.00
印花税	15,962.97	26,493.11
合计	359,811.35	737,789.79

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,682,284.06	2,444,975.52
中介费	713,366.71	670,384.82
折旧和摊销	828,361.08	912,421.88
业务招待费	162,785.90	232,992.70
物业费	180,989.64	182,322.98
差旅费	88,736.62	132,726.42
办公费	25,654.16	14,602.15
会议费	32,892.60	57,783.50
广告宣传费	4,455.45	4,455.45
招聘培训费	32,786.12	17,006.91
其他	395,711.44	312,372.22
合计	5,148,023.78	4,982,044.55

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	2,408,981.77	2,380,236.51
差旅费	591,737.22	697,467.47
投标费	165,354.93	107,058.89
折旧和摊销	159,978.64	210,096.12
业务招待费	114,747.39	90,792.33
三包费用	0.00	22,699.44
邮运费	133,678.22	148,683.59
其他	164,477.29	92,755.14
合计	3,738,955.46	3,749,789.49

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,262,594.44	2,634,703.07
直接材料燃料费用	540,637.64	3,048,865.59
折旧与摊销	319,306.71	315,118.15
试验费	0.00	0.00
其他	530,844.33	726,301.27
合计	4,653,383.12	6,724,988.08

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	135,313.68	12,946.55
减：利息收入	293,893.86	3,920,668.13
手续费及其他	32,492.36	36,683.52
合计	-126,087.82	-3,871,038.06

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,492,242.48	5,177,740.55
高新区经济工作大会纳税贡献奖		100,000.00
上市公司扶持奖励		2,291,500.00
工业中小企业技术改造中央基建拨款	88,096.32	277,095.22
进项税额加计抵扣	8,350.19	416,720.03
其他	42,105.43	23,160.14
合计	2,630,794.42	8,286,215.94

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,878,767.17	4,446,739.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,878,767.17	4,446,739.73
合计	5,878,767.17	4,446,739.73

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,948.39	-115,277.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益		581,306.01
合计	53,948.39	466,028.55

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	193,585.31	3,008,403.43
应收账款坏账损失	1,080,186.23	-4,855,974.99
其他应收款坏账损失	-9,921.48	19,218.70
合计	1,263,850.06	-1,828,352.86

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	588,418.39	118,967.36
合计	588,418.39	118,967.36

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,746.15	12,674.02
其他	19,088.14	31,562.16
合计	21,834.29	44,236.18

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的应付款项	214,524.22		214,524.22
违约金			
其他			
合计	214,524.22		214,524.22

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	113,213.63	14,377.77	113,213.63
合计	113,213.63	14,377.77	113,213.63

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,557,441.61	3,554,631.40
递延所得税费用	-3,366,696.14	59,784.27
合计	-809,254.53	3,614,415.67

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,050,480.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,157,572.05
子公司适用不同税率的影响	19,280.71
调整以前期间所得税的影响	-4,064,155.36
非应税收入的影响	8,092.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	707,860.52
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	6,911.79
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-644,816.50
残疾人工资加计扣除的影响	
所得税费用	-809,254.53

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	6,350,616.86	7,049,508.70
其他收益	944,631.76	6,166,049.75
利息收入	291,803.55	3,920,425.45
其他	168,115.99	76,856.04
合计	7,755,168.16	17,212,839.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	6,795,458.95	5,665,734.60
付现费用	4,340,325.19	5,519,999.39
其他	549,363.15	52,537.53
合计	11,685,147.29	11,238,271.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	480,000,000.00	330,000,000.00
合计	480,000,000.00	330,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	85,780.04	96,909.78
合计	85,780.04	96,909.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	210,707.07			85,780.04	33,825.21	91,101.82
合计	210,707.07			85,780.04	33,825.21	91,101.82

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响****79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,859,734.85	28,698,852.54
加：资产减值准备	-588,418.39	-118,967.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,291,329.34	1,576,250.97
使用权资产折旧	85,780.04	-11,333.04
无形资产摊销	149,869.47	115,890.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,834.29	-44,236.18

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	113,213.63	14,377.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,878,767.17	-4,446,739.73
财务费用（收益以“－”号填列）	135,313.68	12,946.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-53,948.39	-466,028.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	177,423.01	-695,247.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,544,119.15	755,031.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,813,493.16	610,316.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	44,251,469.04	7,699,817.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,789,207.57	-11,425,053.09
其他	-1,263,850.06	1,828,352.86
经营活动产生的现金流量净额	48,688,910.02	24,104,231.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	260,512,482.93	359,020,717.01
减：现金的期初余额	733,593,965.95	706,013,614.10
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	-473,081,483.02	-346,992,897.09

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	260,512,482.93	733,593,965.95
可随时用于支付的银行存款	260,512,482.93	733,593,965.95
三、期末现金及现金等价物余额	260,512,482.93	733,593,965.95

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	6,772,767.60	6,094,448.49	保证金
合计	6,772,767.60	6,094,448.49	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,262,594.44	2,634,703.07
直接材料燃料费用	540,637.64	3,048,865.59
折旧与摊销	319,306.71	315,118.15
试验费	0.00	0.00

其他	530,844.33	726,301.27
合计	4,653,383.12	6,724,988.08
其中：费用化研发支出	4,653,383.12	6,724,988.08

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
云智科技	20,000,000.00	北京	北京	技术开发	100.00%		投资设立
日月明轨道	20,000,000.00	江西南昌	江西南昌	轨道交通专用设备、关键系统及部件销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都菁软	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

成都菁软董事会由 3 名董事组成, 其中本公司委派董事 1 名, 董事会决议需经包括本公司委派董事在内的过半数董事表决通过, 因此形成联营安排。

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,472,520.52	3,279,149.60
非流动资产	4,201.10	4,297.35
资产合计	3,476,721.62	3,283,446.95
流动负债	519,640.82	596,113.10
非流动负债		
负债合计	519,640.82	596,113.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,957,080.80	2,687,333.85
按持股比例计算的净资产份额	591,416.16	537,466.77
调整事项	1,901,555.24	1,901,556.24
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,492,971.40	2,439,023.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	925,973.19	47,169.81
净利润	269,741.95	-576,387.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	269,741.95	-576,387.31
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	762,038.08			88,096.32		673,941.76	与资产相关
递延收益	500,000.00	900,000.00				1,400,000.00	与收益相关
合计	1,262,038.08	900,000.00		88,096.32		2,073,941.76	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,630,794.42	8,286,215.94

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 35.12%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.18%。

#### (2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2025 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 33,858.27 万元（2024 年 12 月 31 日：44,957.37 万元）。

#### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险和汇率风险。

#### 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利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无对外借款，因此本公司面临的现金流量利率风险较小。

## ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较小。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 10.38%（2024 年 12 月 31 日：10.33%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产		485,878,767.17		485,878,767.17
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		485,878,767.17		485,878,767.17
（3）衍生金融资产		485,878,767.17		485,878,767.17
持续以公允价值计量的资产总额		485,878,767.17		485,878,767.17
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
日月明实业	江西南昌	物业管理、咨询、资产管理	1,500.00 万元	39.36%	39.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陶捷、谭晓云夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日月明实业	物业服务	180,989.64		否	182,322.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司从关联方采购均按市场价格结算。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
日月明实业	房屋建筑物					90,505.44	96,909.78	8,368.68	12,946.55		

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,978,227.36	2,218,614.98

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	日月明实业	91,101.82	210,707.07
一年内到期的非流动负债	日月明实业	170,050.97	192,901.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况****3、销售退回**

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	67,026,541.51	129,726,815.86
1 至 2 年	42,839,482.46	41,801,160.11
2 至 3 年	22,663,302.27	19,405,940.25
3 年以上	38,448,323.01	30,825,172.98
3 至 4 年	15,644,478.81	8,131,203.95
4 至 5 年	11,229,589.14	11,135,731.96
5 年以上	11,574,255.06	11,558,237.07
合计	170,977,649.25	221,759,089.20

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,177,620.58	23.50%	37,638,573.79	93.68%	2,539,046.79	40,777,779.72	18.39%	38,282,247.03	93.88%	2,495,532.69
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,800,028.67	76.50%	27,539,217.36	21.05%	103,260,811.31	180,981,309.48	81.61%	28,213,390.92	15.59%	152,767,918.56
其中：										
应收国有企业事业单位客户	75,679,999.45	44.26%	15,026,548.40	19.86%	60,653,451.05	102,098,626.79	46.04%	18,034,172.44	17.66%	84,064,454.35

应收其他客户	55,120,029.22	32.24%	12,512,668.96	22.70%	42,607,360.26	78,882,682.69	35.57%	10,179,218.48	12.90%	68,703,464.21
合计	170,977,649.25	100.00%	65,177,791.15	38.12%	105,799,858.10	221,759,089.20	100.00%	66,495,637.95	29.99%	155,263,451.25

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	20,631,178.50	18,568,060.65	21,066,319.36	18,959,687.41	90.00%	收回可能性较低
客户 2	4,324,148.36	3,891,733.52	4,324,148.36	3,891,733.52	90.00%	收回可能性较低
客户 3	4,233,625.52	4,233,625.52	4,143,625.52	4,143,625.52	100.00%	预计无法收回
客户 4	3,511,555.85	3,511,555.85	3,511,555.85	3,511,555.85	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,949,520.00	1,949,520.00	1,749,520.00	1,749,520.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	884,032.00	884,032.00	884,032.00	884,032.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	203,800.00	203,800.00	203,800.00	203,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	516,092.50	516,092.50	516,092.50	516,092.50	100.00%	预计无法收回
其他	4,523,826.99	4,523,826.99	3,778,526.99	3,778,526.99	100.00%	预计无法收回
合计	40,777,779.72	38,282,247.03	40,177,620.58	37,638,573.79		

按组合计提坏账准备类别名称: 应收国有企事业单位客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,587,446.85	3,760,471.57	8.83%
1-2 年	21,267,225.33	4,298,106.24	20.21%
2-3 年	5,633,962.61	2,194,428.44	38.95%
3 年以上	6,191,364.66	4,773,542.15	77.10%
合计	75,679,999.45	15,026,548.40	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 应收其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,439,094.66	2,074,879.15	8.49%
1-2 年	21,557,557.14	4,449,479.79	20.64%
2-3 年	4,202,218.75	1,531,708.73	36.45%
3 年以上	4,921,158.67	4,456,601.29	90.56%
合计	55,120,029.22	12,512,668.96	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	38,282,247.03	391,626.76	1,035,300.00			37,638,573.79
按组合计提坏账准备	28,213,390.92	-674,173.56				27,539,217.36
合计	66,495,637.95	-282,546.80	1,035,300.00			65,177,791.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	21,066,319.36	0.00	21,066,319.36	11.89%	18,959,687.41
客户 2	16,446,777.01	0.00	16,446,777.01	9.28%	3,113,949.77
客户 3	10,694,100.00	150,750.00	10,844,850.00	6.12%	1,146,918.08
客户 4	7,438,650.00	0.00	7,438,650.00	4.20%	1,503,351.17
客户 5	5,697,000.00	0.00	5,697,000.00	3.21%	483,675.30
合计	61,342,846.37	150,750.00	61,493,596.37	34.70%	25,207,581.73

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,408,531.24	9,488,387.66
合计	10,408,531.24	9,488,387.66

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	380,478.97	215,934.91
押金保证金	1,013,595.31	848,074.31
其他代垫款项	2,779,820.05	2,779,820.05
内部往来	1,610,000.00	1,010,000.00
其他往来	7,595,746.85	7,595,746.85
合计	13,379,641.18	12,449,576.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,965,221.13	9,561,156.07
1 至 2 年	545,000.00	10,000.00
2 至 3 年		2,585,247.81
3 年以上	2,869,420.05	293,172.24
3 至 4 年	2,831,820.05	246,572.24
4 至 5 年		9,000.00
5 年以上	37,600.00	37,600.00
合计	13,379,641.18	12,449,576.12

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,779,820.05	20.78%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00	2,779,820.05	22.33%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00
其中：										
按组合计提坏账准备	10,599,821.13	79.22%	434,271.89	4.10%	10,165,549.24	9,669,756.07	77.67%	424,350.41	4.39%	9,245,405.66
其中：										
备用金	380,478.97	2.84%	3,804.79	1.00%	376,674.18	215,934.91	1.73%	2,159.35	1.00%	213,775.56
押金保证金	1,013,595.31	7.58%	50,679.76	5.00%	962,915.55	848,074.31	6.81%	42,403.72	5.00%	805,670.59
其他往来	7,595,746.85	56.77%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51	7,595,746.85	61.01%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51
关联方	1,610,000.00	12.03%		0.00%	1,610,000.00	1,010,000.00	8.11%		0.00%	1,010,000.00
合计	13,379,641.18	100.00%	2,971,109.94	22.21%	10,408,531.24	12,449,576.12	100.00%	2,961,188.46	23.79%	9,488,387.66

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05	91.26%	预计无法收回
合计	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	380,478.97	3,804.79	1.00%
押金保证金	1,013,595.31	50,679.76	5.00%
其他往来	7,595,746.85	379,787.34	5.00%
关联方	1,610,000.00		
合计	10,599,821.13	434,271.89	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	424,350.41		2,536,838.05	2,961,188.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,921.48			9,921.48
2025 年 6 月 30 日余额	434,271.89		2,536,838.05	2,971,109.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金	2,159.35	1,645.44				3,804.79
押金保证金	42,403.72	8,276.04				50,679.76
其他往来	379,787.34					379,787.34
其他代垫款项	2,536,838.05					2,536,838.05
合计	2,961,188.46	9,921.48				2,971,109.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他往来款	7,595,746.85	1 年以内	56.77%	379,787.34
客户 2	其他代垫款项	2,779,820.05	3-4 年	20.78%	2,536,838.05
客户 3	关联方往来	1,000,000.00	1-2 年/1 年以内	7.47%	0.00
客户 4	关联方往来	610,000.00	1-2 年/1 年以内	4.56%	0.00
客户 5	押金保证金	263,750.00	1 年以内	1.97%	13,187.50
合计		12,249,316.90		91.55%	2,929,812.89

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,570,002.00		1,570,002.00	1,550,002.00		1,550,002.00
对联营、合营企业投资	2,492,971.40		2,492,971.40	2,439,023.01		2,439,023.01
合计	4,062,973.40		4,062,973.40	3,989,025.01		3,989,025.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云智科技	1,500,002.00						1,500,002.00	
日月明轨道	50,000.00		20,000.00				70,000.00	
合计	1,550,002.00		20,000.00				1,570,002.00	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资	期初	减值	本期增减变动	期末	减值
----	----	----	--------	----	----

单位	余额 (账面 价值)	准备 期初 余额	追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
成都 普软	2,439 ,023. 01				53,94 8.39						2,492 ,971. 40	
小计	2,439 ,023. 01				53,94 8.39						2,492 ,971. 40	
合计	2,439 ,023. 01				53,94 8.39						2,492 ,971. 40	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,161,089.68	12,388,865.96	60,332,770.20	27,506,064.93
其他业务	378,291.30	69,597.78	360,277.44	69,597.78
合计	36,539,380.98	12,458,463.74	60,693,047.64	27,575,662.71

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	36,539,380.98	12,458,463.74					36,539,380.98	12,458,463.74
其中：								
轨道几何 状态检测 系统	30,715,595.39	8,597,313.50					30,715,595.39	8,597,313.50
轨道工机 具系统及 服务	5,427,795.17	3,781,777.77					5,427,795.17	3,781,777.77
量值传递 系统	17,699.12	9,774.69					17,699.12	9,774.69

其他业务收入	378,291.30	69,597.78					378,291.30	69,597.78
按经营地区分类								
其中:								
东北地区	9,919,330.32	2,726,816.36					9,919,330.32	2,726,816.36
中南地区	4,961,390.70	3,455,945.53					4,961,390.70	3,455,945.53
华东地区	2,833,022.00	1,269,708.51					2,833,022.00	1,269,708.51
华北地区	17,733,437.06	4,235,695.54					17,733,437.06	4,235,695.54
西北地区	717,646.03	303,001.25					717,646.03	303,001.25
西南地区	374,554.87	467,296.55					374,554.87	467,296.55
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认	36,539,380.98	12,458,463.74					36,539,380.98	12,458,463.74
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	36,539,380.98	12,458,463.74					36,539,380.98	12,458,463.74

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收且客户就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,777,606.74 元，其中，3,777,606.74 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,948.39	-115,277.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益		581,306.01
合计	53,948.39	466,028.55

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	21,834.29	详见附注七、73
计入当期损益的政府补助（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）	88,096.32	详见附注七、67 和附注十一
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	5,878,767.17	详见附注七、69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,035,300.00	详见附注七、5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,310.59	详见附注七、74、75
减：所得税影响额	1,068,796.26	
合计	6,056,512.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,492,242.48	税收优惠
进项税额加计抵减	8,350.19	税收优惠
个税手续费返还	42,105.43	税收优惠

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.39%	0.2732	0.2732
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.1975	0.1975

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他