

公司代码：605178

公司简称：时空科技

**NN 时空科技**  
**北京新时空科技股份有限公司**  
**2025 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人宫殿海、主管会计工作负责人王新才及会计机构负责人（会计主管人员）程飞舟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司2025年度实现归属于母公司的合并净利润为负，当年拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

截至报告期末，公司母公司财务报表中存在累计未弥补亏损人民币-172,000,765.65元。根据《中华人民共和国公司法》及《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司目前不满足实施现金分红的前提条件。敬请广大投资者注意相关投资风险。未来公司将继续做好经营管理，改善经营业绩。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

本报告第三节“管理层讨论与分析”中已详细描述公司可能面临的各项风险，敬请投资者予以关注。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理、环境和社会	36
第五节	重要事项	50
第六节	股份变动及股东情况	62
第七节	债券相关情况	69
第八节	财务报告	69

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、新时空、时空科技	指	北京新时空科技股份有限公司
时空交通	指	北京新时空交通科技有限公司
捷安泊	指	捷安泊交通科技(辽宁)有限责任公司
广安时空之旅	指	广安时空之旅文化旅游有限公司
嘉合劲威	指	深圳市嘉合劲威电子科技有限公司
报告期、本报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
上年同期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《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	《北京新时空科技股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京新时空科技股份有限公司
公司的中文简称	时空科技
公司的外文名称	Beijing New Space Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NN
公司的法定代表人	宫殿海

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新才	杜青轩
联系地址	北京市经济技术开发区经海五路1号院A区15号楼	北京市经济技术开发区经海五路1号院A区15号楼
电话	010-87227460	010-87227460
传真	010-87765964	010-87765964
电子信箱	zqsw@nnlighting.com	zqsw@nnlighting.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市怀柔区融城北路10号院1号楼2层224
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市经济技术开发区经海五路1号院A区15号楼
公司办公地址的邮政编码	101111
公司网址	www.nnlighting.com
电子信箱	zqsw@nnlighting.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京新时空科技股份有限公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	时空科技	605178	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A
	签字会计师姓名	贺爱雅、张文慧

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	347,315,287.34	341,011,297.73	1.85	202,811,145.95
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	345,237,534.12	340,813,292.96	1.30	202,806,642.91
利润总额	-250,469,715.90	-266,592,480.77	不适用	-214,995,135.00
归属于上市公司股东的净利润	-244,395,302.57	-261,992,874.26	不适用	-207,279,657.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-265,112,735.68	-258,746,472.67	不适用	-207,416,242.97
经营活动产生的现金流量净额	163,909,546.99	78,458,690.11	108.91	-120,247,540.24
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	1,110,342,345.13	1,335,616,764.78	-16.87	1,591,441,591.94
总资产	1,652,430,972.55	1,883,943,766.87	-12.29	2,144,372,616.08

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
基本每股收益 (元 / 股)	-2.47	-2.64	不适用	-2.09
稀释每股收益 (元 / 股)	-2.47	-2.64	不适用	-2.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-2.68	-2.61	不适用	-2.09
加权平均净资产收益率 (%)	-20.03	-17.90	不适用	-12.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-21.73	-17.68	不适用	-12.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、近年来，受宏观经济波动、行业需求减少等因素影响，公司夜间经济业务阶段性承压；公司于2023年完成对捷安泊的收购工作，智慧城市业务基本稳定，但整体增长动能有限。本报告期，公司营业收入与去年同期基本持平，同比增长1.85%。

2、成本支出及减值损失拖累公司业绩。面对市场和行业的变化，公司持续推进向文旅方向转型，并不断加大应收账款催收力度，业务复杂度提升、成立运营公司、聘任风险代理机构以及组

织架构调整等因素，导致各项成本支出较大。除此之外，部分项目结算及回款周期延长，叠加商誉减值、闲置固定资产减值等因素，公司资产减值损失及信用减值损失仍处较高水平。

3、公司持续聚焦应收账款清收与现金流安全，强化资金统筹与风险管控能力。报告期内，公司多措并举推进工程款的催收工作，2024年及2025年连续两年经营性现金流持续为正，且2025年同比有较大幅度提升。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	70,565,243.37	73,059,618.73	71,006,643.97	132,683,781.27
归属于上市公司股东的净利润	-35,632,921.96	-30,641,628.06	-49,886,172.26	-128,234,580.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-35,692,661.92	-31,266,297.93	-49,542,789.47	-148,610,986.36
经营活动产生的现金流量净额	46,387,516.89	33,314,761.23	1,067,226.94	83,140,041.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注(如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-421,493.07		-3,170,713.16	190,468.63
计入当期损益的政府补助，但与公司	112,256.20		171,776.22	100,107.14

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				
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			306.09	1,221,762.71
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,774,912.51			
债务重组损益	-21,794,610.17		168,453.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,350,752.56		-885,798.74	-1,330,200.84
减：所得税影响额	-51,931.87		-68,925.04	31,138.83
少数股东权益影响额（税后）	-345,188.33		-400,649.95	14,413.69
合计	20,717,433.11		-3,246,401.59	136,585.12

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

适用 不适用

## 十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	34,731.53		34,101.13	
营业收入扣除项目合计金额	207.77		19.80	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.60	/	0.06	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	207.77	1、“北京坊裸眼 3D 大屏项目 LED 显示屏采购”项目收入 175.05 万元； 2、其他业务收入 32.72 万元	19.80	其他业务收入 19.80 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	207.77		19.80	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	34,523.76		34,081.33	

**十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

□适用 √不适用

**十三、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产				
应收款项融资	855,876.01	0.00	-855,876.01	0.00
合计	855,876.01	0.00	-855,876.01	0.00

**十四、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司从事的业务情况**

公司自成立以来，深耕照明工程系统集成服务领域，聚焦室外公共活动空间及景物夜间景观照明专业解决方案，在景观照明领域积累了丰富的项目经验，业务足迹遍布全国 300 余座城市。近年来，面对景观照明行业市场竞争日趋激烈、盈利空间持续收窄、项目款项回收周期延长等多重挑战，公司顺应文旅融合及智慧城市建设提速的行业趋势，积极推动业务转型升级，逐步构建起“夜间经济”与“智慧城市”协同发展的业务格局。报告期内，公司秉持“提质增效·创新发展”的经营方针，持续推动两大主业协同发展。

**（一）主要业务情况****1、夜间经济：依托景观照明行业积淀，打造文旅夜游全周期服务能力**

公司是业内领先的夜间经济综合服务商，夜间经济业务以景观照明系统集成与文旅夜游开发运营为核心。近几年，国家及地方持续出台政策支持夜间文旅经济发展，鼓励培育夜间文化和旅游消费集聚区、丰富夜游业态与消费场景，行业迎来良好发展机遇；但同时，受宏观经济影响，行业需求呈现小型化、碎片化、定制化的发展趋势，引发行业竞争加剧、盈利空间收窄。公司紧抓政策支持与市场需求变化机遇，主动优化业务结构，加快由传统景观照明工程向文旅夜游综合服务及 EPC+O 一体化模式转型，以更贴合政策导向与市场需求的业务模式，提升核心竞争力。

公司依托景观照明行业多年积淀，综合运用数字光影、智能控制、文化创意与沉浸式体验技术，深度挖掘城市历史文脉与地域特色，打造“文化+科技+旅游”复合型文旅夜游产品，精准契合政策鼓励方向与市场对高品质、个性化、体验式夜游项目的需求。通过设计、施工与运营相结合的方式，构建工程建设与运营服务协同发展的业务格局，不断提升项目全周期服务能力与可持续运营水平。

## 2、智慧城市：以智慧运营服务为核心，丰富智慧城市服务场景

在智慧城市领域，公司深度融入“数字中国”国家战略，以城市公共基础设施数字化升级为核心，通过“智慧硬件+智能平台+运营服务”的一体化整合，提升城市运行效率与公共服务能力。报告期内，公司智慧城市业务收入主要源于运营及服务类项目，包括智慧停车运营、智慧路灯运维以及合同能源管理等。

公司智慧停车运营业务依托控股子公司捷安泊开展，深耕城市核心场景，构建了覆盖路内停车、商业停车场、交通枢纽等多场景的一体化运营体系。通过部署智能感知硬件、迭代智慧管理系统，实现车位状态实时监测、无感通行、智能调度，依托数据赋能优化车位资源配置，盘活存量停车资源，破解城市“停车难、找车难”的民生痛点，同时借鉴行业先进模式，探索“停车+充电”等增值服务，拓展运营价值边界，助力城市静态交通数字化、精细化治理。

### （二）主要经营模式

公司夜间经济和交付性智慧城市业务，项目来源以公开招投标为主，经营模式涵盖专业承包、EPC总承包、EPC+O等模式；智慧停车运营业务主要涉及提供运营服务及承包运营两种模式。具体如下：

#### 1、专业承包模式

专业承包模式适用于设计方案已明确的项目场景。该模式下，发包方将全部专业工程施工任务发包给单一施工单位或施工联合体，能够有效整合专业施工资源，充分发挥技术经验优势，确保工程质量控制和进度管理。作为专业施工单位，公司承接业主方发包的完整专业工程任务，依据业主提供的设计图纸，全面负责工程材料采购、施工资金安排、设备安装调试及后期质保维护等全流程技术服务。

#### 2、EPC模式

EPC模式通常被称为“设计施工一体化”模式，该模式下，企业受业主委托，对工程项目的设计、采购、施工、试运行等过程实行全方位的管控，并承担大部分工程与设计责任，全面负责相应质量、安全、费用和进度等，能够充分发挥公司在技术集成和项目管理方面的综合优势。作为总承包商，公司全面负责项目设计优化、设备选型、施工组织、成本控制等各个环节，并对工程质量、安全、进度和造价承担整体责任，属于“交钥匙”工程模式。

#### 3、EPC+O模式

EPC+O模式是在EPC总承包基础上，延伸增加项目运营维护服务，形成“设计+施工+运营”全链条一体化模式，该模式下，公司以投建运一体化思路，对文旅夜游重点项目实施从前期策划、方案设计、工程建设到后期运营管理、品牌提升、流量运营的全过程统筹，不仅完成工程交付，更通过持续优化夜游产品内容与场景体验，最大限度激活项目的文旅商业价值，提升客户投资回报与品牌影响力。

#### 4、智慧停车运营模式

公司智慧停车业务以“软硬件平台+智慧运营服务”为核心，构建了覆盖智能硬件、管理平台及运营服务的全链条解决方案，主要采用提供停车运营服务与承包运营两种业务模式。停车运营服务模式：公司接受业主方委托，对已建成停车场提供专业化运营管理服务，包括现场管理、设备维护、收费服务、客户服务等，通过管理输出获取运营服务收益；承包运营模式：公司通过市场化方式取得停车场一定期限内的经营权，自行负责停车场智能化改造、设备投入及日常运营管理，在承包期内享有停车费收入等相关收益，并承担相应运营成本。

### （三）部分项目展示

报告期内，公司已实施并确认收入的部分项目展示：

	
<p>长江二级支流渠江广安段河道综合整治及智慧文旅项目设计施工总承包项目-沉浸式商街</p>	<p>西安万象城生命之树声光电二批次工程项目</p>  <p>济南市腊山河污水综合治理工程城市照明工程项目</p>
 <p>长江二级支流渠江广安段河道综合整治及智慧文旅项目设计施工总承包项目-沉浸式船游</p>	 <p>秀山县洪安边城风情小镇智慧文旅融合项目</p>

报告期内公司新增重要非主营业务的说明  
适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2017)，公司所处行业为“E50 建筑装饰、装修和其他建筑业”中的“E501 建筑装饰和装修业”。从公司业务所处细分行业来看，主要涉及夜间经济和智慧城市两大行业。

### (一) 夜间经济：政策加持激发活力，多元业态驱动新升级

报告期内，国家及地方层面持续出台夜间经济扶持政策，夜间经济已成为扩大内需、繁荣文旅消费的重要抓手。2025年1月，国务院办公厅印发《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》，明确支持夜间文旅经济发展，鼓励夜间文化和旅游消费集聚区丰富业态，支持消费集聚商业区开展夜间照明与夜景灯光升级改造。2025年10月，商务部等五部门联合印发《城市商业提质行动方案》，鼓励发展特色商业街区，引导城市商业设施与旅游景点、历史建筑、演艺场馆等协同联动，开发富含地域特色的产品及服务。

在中央政策引导下，云南、上海、江苏、安徽、海南等多地密集出台配套政策，围绕商业零售、文化旅游、康养休闲、研学体验、文艺展演等领域推出务实举措，持续拓展夜间消费场景、推动业态创新升级，打造夜间文旅消费集聚区、地标商圈与特色景区，逐步构建多层次、立体化的夜间消费生态。

在政策驱动与消费升级双重作用下，夜间经济市场规模稳步扩大，参与主体持续增加，行业竞争日趋激烈，呈现区域分化、业态多元创新的发展特征。东部沿海、长三角、珠三角等经济发达地区，凭借优质文旅资源、完善交通网络与较强消费能力，夜间经济发展成熟、场景丰富，成为行业标杆；三四线城市及县域农村地区夜间经济虽起步较晚、配套相对不足，但消费潜力持续释放，成为行业重要增量市场。整体来看，夜间经济正从传统亮化、餐饮消费等基础业态，向沉浸式夜游、数字光影、文创演艺等高品质、高附加值方向升级，为景观照明、文旅夜游等业务带来持续发展空间。

### (二) 智慧城市：数字化转型纵深推进，运营服务与绿色节能成为重要赛道

当前，智慧城市建设深度融入“数字中国”国家战略，成为推进城市治理体系和治理能力现代化、支撑新质生产力发展的重要载体。国家发改委、国家数据局等多部门联合印发指导意见，明确提出深化智慧城市发展、推进城市全域数字化转型，推动智慧城市从单点项目、局部试点向城市级统筹、多场景协同、数据互联互通转型，行业发展更趋规范集约、提质增效。2025年作为“十四五”规划收官之年，新型智慧城市被列为新型城镇化与数字经济协同发展的重要抓手，各地政府持续加大智慧基础设施投入，同时聚焦城市精细化治理、民生服务优化，为行业发展提供了坚实的政策支撑。

从行业发展趋势来看，智慧基础设施作为智慧城市建设的核心载体，需求已从“建起来”向“管得好、用得优”深度转变，运营服务、节能管理成为行业核心增长点。作为城市新基建的重要组成部分，智慧停车运营与智慧路灯管理市场需求稳步释放，为公司业务发展提供了良好机遇与市场空间。

智慧停车领域，截至2025年末全国汽车保有量持续攀升至3.66亿，城市停车难的民生痛点日益突出，行业已从传统设备销售向专业化运营服务转型，城市级智慧停车运营、精细化管理、车位共享成为主流发展方向，ETC无感支付、AI车位识别等技术加速落地，同时“停车+充电”等增值服务场景不断延伸，行业增长势头强劲。智慧路灯领域，已从单一照明功能升级为集智能控制、环境监测、安防监控、5G微基站搭载于一体的城市数字化终端，成为智慧城市感知网络的关键节点，同时随着“双碳”目标推进，路灯节能改造、合同能源管理需求持续增加，政府部门将优化路灯管理、降低运维成本、节约电力资源作为重点工作，为智慧路灯运维及合同能源管理业务提供了广阔市场空间。

### 三、经营情况讨论与分析

报告期内，公司围绕“提质增效·创新发展”的核心方针，持续深化夜间经济与智慧城市协同发展，积极应对宏观经济波动、行业竞争加剧及项目回款周期延长等多重压力，全力推进应收账款清收、优化项目结构、强化现金流管理，稳步推进治理结构与内控体系完善。2025年度，公司实现营业收入34,731.53万元，较上年同期增长1.85%，归属于上市公司股东的净利润-24,439.53万元，经营性现金流净额16,390.95万元，较上年同期增长108.91%。

#### （一）主营业务根基稳固，文旅创新驱动发展

面对宏观经济波动与行业竞争加剧的挑战，公司坚持“夜间经济+智慧城市”双轮驱动战略，动态调整经营策略，主动收缩低毛利、高风险项目，聚焦优质场景与可持续运营业务。2025年，公司实现营业收入34,731.53万元，较上年同期增长1.85%，其中，夜间经济业务收入稳步提升，智慧停车运营业务保持稳定，双主业结构持续巩固，公司抗风险能力进一步增强。

报告期内，公司紧抓国家支持沉浸式文旅发展的政策机遇，积极拓展文旅新业态。2025年1月23日，公司全流程策划、投资、建设并运营的“广安不夜城”项目正式开街，作为川东地区首个宋韵沉浸式演艺街区，市场反馈良好，成为区域文旅新标杆。12月，公司作为联合体牵头人成功中标“秀山县洪安边城风情小镇”项目，文旅夜游市场的综合服务能力再获市场认可。此外，“济南市腊山河污水综合治理工程城市照明工程”荣获第二十届中照照明奖，“七鲤古镇核心区智能亮化”与“清河县青阳公园灯光秀提升”项目荣获第十三届阿拉丁神灯奖，公司的行业认可度与品牌影响力持续提升。

#### （二）多措并举强化资金管理，应收账款清收成效显著

公司所在行业以政府及国企客户为主，受行业结算惯例、业主资金状况及审计流程等影响，工程款回款周期较长，企业资金营运效率承压。近年来，公司持续聚焦应收账款清收与现金流安全，强化资金统筹与风险管控能力。报告期内，公司多措并举推进回款及现金流管理工作：一是健全应收账款管理机制，加大项目结算与催收力度，常态化开展客户沟通协调；二是对长期逾期款项，积极采取法律途径维护权益，“一江两岸建筑外立面景观亮化提升改造工程”仲裁案件于2025

年3月取得终局裁决，报告期内已实现回款1.45亿元；三是推行全面预算管理，严把项目入口关，强化应收账款动态监控，提升资金运营效率。

报告期内，公司所采取的系列举措高效落地，有效保证公司日常经营支出及项目资金周转需求。2025年公司经营性现金流净额16,390.95万元，较上年同期增加8,545.09万元，增幅108.91%。公司经营性现金流量连续两年为正，为持续稳健经营提供了坚实的资金保障。

### （三）重大资产重组稳步推进，坚定推动产业转型升级

报告期内，公司积极把握国家大力发展新质生产力及支持并购重组的政策机遇，坚定推进产业转型升级。2025年10月，公司启动重大资产重组事项，拟通过发行股份及支付现金方式收购深圳市嘉合劲威电子科技有限公司100%股权，并同步募集配套资金。嘉合劲威是国内半导体存储领域优质企业，专注于DRAM及Flash等半导体存储器产品的研发、生产与销售，具备一定的技术积累与品牌知名度。通过本次重组，公司业务将向半导体存储领域延伸，实现向新质生产力方向的战略转型，进一步增强公司持续经营能力与综合竞争力。报告期内，公司已完成重大资产重组预案披露、预案问询函回复等工作。

除此之外，公司同步推进产业协同布局。2025年12月，公司设立全资子公司时空存储（深圳）半导体有限公司，并于2026年1月通过该公司出资51%设立深圳市时空存储技术有限公司。通过并购重组与产业共建等方式，公司正在加快培育在存储领域的产业基础，构建新的业务增长引擎，为企业长期健康稳定发展奠定坚实基础。

### （四）完善治理与内控建设，全面提升合规运营水平

报告期内，公司全面推进治理体系优化与内控提升，于2025年3月31日完成第四届董事会、监事会及高级管理团队换届工作，进一步优化治理结构，为经营发展注入新活力，新一届管理层持续推进战略规划、组织架构优化、业务流程管控与人才建设，提升公司整体运营效率与协同能力。同时，公司贯彻落实《公司法》《上市公司章程指引》《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，深化治理架构改革，于2025年11月14日取消监事会，由董事会审计委员会承接其监督职权，同期修订、完善治理制度30余项，健全内控运行与监督机制，全面提升治理效能与全员合规意识，保障公司规范、高效运营，为长期稳健发展筑牢基础。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）品牌与项目优势

公司作为业内领先的夜间经济综合服务商，具备多项专业资质及大型国家级重点项目统筹实施能力。公司先后圆满完成杭州G20峰会、北京冬奥会、上合峰会等国际性盛事的夜景照明标杆工程，凭借对高标准项目的深度把控，建立了覆盖设计、施工、管控、交付、运维的全流程管理体系，在复杂工程管控与高品质呈现方面形成核心竞争优势。依托卓越的工程质量，公司承接项

目屡获鲁班奖、金手指奖、白玉兰奖、中照照明奖、阿拉丁照明奖等国家级及行业权威奖项，品牌影响力、行业认可度与市场口碑持续提升，为业务拓展与市场竞争奠定了坚实的品牌基础。

### （二）全国布局与业务协同优势

公司以北京为总部，在上海、广东、浙江、重庆、山东、四川、新疆等重点区域设立分子公司，构建起布局完善、响应高效的全国化经营网络，形成协同联动、资源共享的业务生态。在产业布局上，公司坚持“夜间经济+智慧城市”双轮驱动，形成景观照明、文旅夜游、智慧路灯、智慧停车等多元业务协同发展格局。通过跨区域运营与多业务深度融合，公司持续提升市场覆盖能力与综合竞争实力，更好满足客户多元化、差异化的服务需求，综合服务能力与市场竞争力不断增强。

### （三）技术与创新优势

公司是国家级高新技术企业，拥有多项发明专利、软件著作权等核心技术储备，构建了“技术研发+标准制定+应用创新”三位一体的创新发展体系。在智慧照明领域，公司深度参与行业标准建设，参与编制《绿色照明检测及评价标准》《NB 路灯单灯控制器接口标准》等多项行业规范，引领技术规范化发展。在智慧停车领域，公司创新构建“线下片区化管控+线上云坐席支持”双线运营模式，智慧停车管理平台集成车位实时监测、无感支付、智能调度等核心功能，实现运营效率与服务体验双提升。在夜间经济领域，公司积极推进数字技术与场景应用深度融合，率先将虚拟现实（VR）、增强现实（AR）、3D 投影映射等先进技术落地应用，打造高品质、沉浸式夜游产品。持续的技术创新与场景化应用能力，为公司业务升级与高质量发展带来强劲动力。

### （四）管理体系与人才优势

公司高度重视人才体系建设，坚持内培外引相结合，持续引进高层次专业人才，同时建立系统化、常态化培训机制，通过专业技术与综合管理双轨培养模式，全面提升团队专业素养与执行能力。公司构建具有市场竞争力的薪酬激励体系，完善绩效评价与长效激励机制，有效激发员工的积极性与创造力。同时，秉承开放创新的企业文化，大力推进青年人才培养与梯队建设，通过轮岗锻炼、项目负责制等多元化培养方式，打造结构合理、素质优良的年轻化人才队伍。专业化管理团队、系统化人才机制、市场化激励体系与年轻化文化氛围，共同构成了公司独具特色的人才竞争优势，为业务持续拓展与战略稳步实施奠定坚实的基础。

## 五、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	347,315,287.34	341,011,297.73	1.85
营业成本	286,195,994.48	307,522,831.61	-6.94

销售费用	69,817,006.31	56,317,248.35	23.97
管理费用	102,451,218.42	93,553,652.25	9.51
财务费用	5,932,126.90	352,477.09	1582.98
研发费用	12,970,229.38	11,573,904.45	12.06
经营活动产生的现金流量净额	163,909,546.99	78,458,690.11	108.91
投资活动产生的现金流量净额	-36,154,887.69	-19,408,002.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-37,562,299.76	-56,538,951.23	不适用

营业收入变动原因说明：主要因公司夜间经济业务收入较去年同期有所增长所致。

营业成本变动原因说明：主要因本报告期公司在施夜间经济项目毛利率提升所致。

销售费用变动原因说明：主要因成立广安时空之旅导致工资薪金费用增加，应收账款清收导致风险代理费用增加，以及加大市场拓展及客户维护导致差旅、业务招待等费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要因公司组织优化及人员结构调整导致补偿费用增加，以及推进重大资产重组及业务转型导致中介服务费及其他费用增加所致。

财务费用变动原因说明：本期因银行存款利息收入较去年同期有所减少所致。

研发费用变动原因说明：主要因公司研发人员数量增加导致薪酬成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因公司加大应收账款回收力度，本报告期销售商品、提供劳务收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因购建长期资产支出和对联营企业投资较去年同期有所增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因取得借款收到的资金较去年同期有所增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

2025年度，公司实现营业收入34,731.53万元，同比增加1.85%；营业成本为28,619.60万元，同比减少6.94%；毛利率17.60%，同比增加7.78个百分点。具体分析如下表所示：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
夜间经济	226,895,520.20	201,462,150.00	11.21	17.77	1.82	增加13.90个百分点
智慧城市	120,419,767.14	84,733,844.48	29.63	-18.72	-22.66	增加3.58个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部地区	156,028,661.24	124,090,174.63	20.47	-4.68	-21.72	增加17.31个百分点
中部地区	43,676,573.58	49,585,424.21	-13.53	102.22	55.66	增加33.95

						个百分点
西部地区	147,610,052.52	112,520,395.64	23.77	-5.09	-3.86	减少0.98个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
夜间经济	材料及劳务	201,462,150.00	70.39	197,852,177.52	64.36	1.82	
智慧城市	材料及劳务	84,733,844.48	29.61	109,554,057.33	35.64	-22.66	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司通过全资子公司时空交通持有河北新时空智能科技有限公司55%股权。截至2025年8月末，河北新时空智能科技有限公司净资产为负，未达成经营预期，且未来经营面临诸多不确定性。经与其原股东协商并达成一致，向其转让时空交通持有河北新时空智能科技有限公司55%股权，转让价格200万元。自2025年9月起，该公司不再纳入公司合并范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

#### A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额15,735.22万元，占年度销售总额45.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

前五名供应商采购额5,225.60万元，占年度采购总额18.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

#### D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	69,817,006.31	56,317,248.35	23.97
管理费用	102,451,218.42	93,553,652.25	9.51
研发费用	12,970,229.38	11,573,904.45	12.06
财务费用	5,932,126.90	352,477.09	1,582.98

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	12,970,229.38
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	12,970,229.38
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.73
研发投入资本化的比重（%）	-

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	35
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	23
专科	8
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	4
30-40岁（含30岁，不含40岁）	15
40-50岁（含40岁，不含50岁）	12
50-60岁（含50岁，不含60岁）	4
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5、 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	163,909,546.99	78,458,690.11	108.91
投资活动产生的现金流量净额	-36,154,887.69	-19,408,002.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-37,562,299.76	-56,538,951.23	不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	319,343,295.09	19.33	229,401,260.45	12.18	39.21	主要因收回工程业务应收款所致
应收账款	345,611,119.73	20.92	534,978,409.74	28.40	-35.40	主要因收回工程业务应收款所致
应收款项融资		0.00	855,876.01	0.05	-100.00	银行承兑汇票减少所致
长期股权投资	16,557,906.87	1.00	10,029,973.39	0.53	65.08	增加了对联营企业的投资
在建工程	1,793,286.47	0.11	7,532,574.95	0.40	-76.19	办公楼装修工程完工及停车场建设项目完工所致
使用权资产	91,963,832.80	5.57	68,806,321.27	3.65	33.66	主要因捷安泊新增租赁停车场所致
无形资产	22,179,325.77	1.34	15,663,090.19	0.83	41.60	主要因捷安泊购买智慧停车云管理平台软件所致
商誉		0.00	12,978,467.66	0.69	-100.00	商誉计提减值准备所致
其他非流动资产	36,188,671.41	2.19	21,435,536.71	1.14	68.83	新增一年以上工程质保金所致
应交税费	3,879,294.30	0.23	2,948,568.30	0.16	31.57	主要因捷安泊计提企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	23,064,407.85	1.40	14,403,750.43	0.76	60.13	主要因捷安泊一年内到期的租赁负债有所增加所致
长期借款	10,000,000.00	0.61		0.00	100.00	捷安泊新增长期借款所致
递延所得税负债	23,413,062.75	1.42	13,802,133.45	0.73	69.63	主要因捷安泊使用权资产增加导致该项目随之增加

其他说明：

不适用

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,403,345.28	票据保证金、履约保证金、农民工工资保证金
合计	3,403,345.28	

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1、公司资质情况

序号	名称	等级	有效期
1	照明工程设计专项	甲级	2028年12月28日
2	城市及道路照明工程专业承包	壹级	2030年01月22日
3	电子与智能化工程专业承包	贰级	2030年01月22日
4	建筑装饰装修工程专业承包	贰级	2030年01月22日
5	市政公用工程施工总承包	贰级	2030年01月22日
6	水景喷泉设计施工	甲壹级	2026年10月9日

报告期内，公司资质未发生重大变化。

#### 2、质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司建立了严格的质量控制管理制度，依据 ISO 9001:2015《质量管理体系要求》和 GB/T 50430-2017《工程建设施工企业质量管理规范》的要求对照明工程施工和照明工程设计的每个环节制定了严格的质量控制流程。经过多年不懈努力，公司设计、施工和照明等产品的质量符合国家法律法规和客户的要求，得到质量监管部门和广大客户的认可。报告期内，公司未发生重大工程质量事故或工程质量纠纷。

#### 3、安全生产体系运行情况

公司在施工过程中重视安全生产管理，严格贯彻国家各项安全法规，执行公司制定的安全生产管理制度，落实安全防护措施，并为部分重大项目现场劳务人员购买了团体人身意外伤害险。

公司不断提高全员的安全意识和公司的安全管理水平，持续完善公司安全生产长效机制建设。报告期内，公司未发生重大安全事故。

**建筑行业经营性信息分析****1、报告期内竣工验收的项目情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）			10			10
总金额			13,774.69			13,774.69

√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	10	13,774.69
境外		
总计	10	13,774.69

其他说明：

 适用  不适用**2、报告期内在建项目情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）			63			63
总金额			100,874.37			100,874.37

√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	63	100,874.37
境外		
总计	63	100,874.37

其他说明：

 适用  不适用**3、在建重大项目情况** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**4、报告期内累计新签项目**√适用  不适用

报告期内累计新签项目数量53个，金额32,556.70万元人民币。

**5、 报告期末在手订单情况**

适用 不适用

报告期末在手订单总金额29,143.71万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额4,104.49万元人民币，在建项目中未完工部分金额25,039.22万元人民币。

其他说明：

适用 不适用

**6、 其他说明**

适用 不适用

## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、2025年3月，公司与山东驰卫建筑工程有限公司（以下简称“山东驰卫”）、中金睿源（海口）科技投资有限公司（以下简称“中金睿源”）达成股权转让协议，山东驰卫分别向公司和中金睿源转让其持有的山东然铭建筑科技有限公司（以下简称“山东然铭”）51%股权和49%股权，对应股权转让款5.1万元和4.9万元。2025年3月，山东然铭完成工商登记变更手续并更名为新时空（山东）科技发展有限公司，2025年4月公司向其支付出资款200万元。

2、2025年12月，公司设立全资子公司时空存储（深圳）半导体有限公司，注册资本3,000万元，公司拟通过该公司落地实施公司半导体存储相关战略布局。截至报告期末，该公司设立完成，暂无相关人员及技术储备，暂未开展相关业务。

### 1、重大的股权投资

□适用 √不适用

### 2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	0.00				30.00	30.00		0.00
应收款项融资	855,876.01				8,800,000.00	9,655,876.01		0.00
合计	855,876.01				8,800,030.00	9,655,906.01		0.00

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

独立董事意见

不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京新时空文旅	子公司	组织文化艺术交流活	5,000.00	1,130.56	-1,353.18	1,164.46	80.74	84.96

科技有限公司		动;社会经济咨询服务;文艺创作;专业设计服务;旅游开发项目策划咨询等业务。							
北京时空之旅文化传播有限公司	子公司	从事组织文化艺术交流活动;技术服务、技术咨询、技术转让;软件开发;数据处理;合同能源管理等业务。	1,000.00	4,195.36	482.38	0.00	-155.38	-155.34	
北京新时空光影科技有限公司	子公司	从事夜间经济文旅项目的创意策划、投资建设、运营服务等业务。	500.00	164.64	-284.73	0.00	-28.34	-24.66	
北京新时空交通科技有限公司	子公司	从事技术服务;技术咨询;技术转让;软件开发;机动车停车场管理服务;信息系统集成等业务。	5,000.00	26,669.18	3,223.69	9,943.37	-2,257.05	-2,454.81	
新疆智城时空科技有限公司	子公司	从事各类工程建设活动;建设工程设计;专业设计服务等业务。	5,000.00	2,688.95	936.29	190.09	-411.16	-429.16	
广安时空之旅文化旅游有限公司	子公司	从事游览景区管理;游乐园服务;项目策划与公关服务;广告制作;集贸市场管理服务;公园、景区小型设施娱乐活动等业务	1,000.00	488.15	230.15	232.02	-561.60	-558.50	
新时空(山东)科技发展有限公司	子公司	从事光伏设备销售、租赁;发电技术服务	2,000.00	674.82	327.27	745.43	-27.72	-79.37	

司		；建设工程施工、管理、劳务分包等业务						
---	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

注：1、北京新时空文旅科技有限公司曾用名“北京灵科智慧科技有限公司”，于2025年8月更名；2、北京新时空光艺科技有限公司曾用名“北京时空之旅文化发展有限公司”，于2025年12月更名；3、北京新时空交通科技有限公司总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润均为合并口径数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新时空（山东）科技发展有限公司	收购	购买日至本报告期末实现营业收入745.43万元，实现净利润-79.37万元。
河北新时空智能科技有限公司	出售	股权处置价款为200万元。本报告期（1-8月）纳入合并口径营业收入为59.18万元，净利润为-215.84万元。

其他说明

适用 不适用

无

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、夜间经济：政策持续推动，但行业竞争加剧，企业盈利空间收窄

2025年以来，国家及地方政府持续出台政策支持夜间经济发展。2025年1月，国务院办公厅印发《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》，提出发展夜间文旅经济，支持消费集聚区丰富文旅业态。2025年9月，财政部、商务部联合印发《关于开展消费新业态新模式新场景试点工作的通知》，明确将夜间经济、旅游消费集聚区建设作为重点支持方向，中央财政按城市体量分层给予资金补助。云南、上海、江苏、海南等多地相继出台配套措施，加大专项资金投入。

从行业发展趋势看，根据中国旅游研究院发布的《2025中国夜间经济发展报告》，夜间经济需求侧更加追求“多元、求新、社交”的升级体验，供给侧正从“光影亮化”等基础业态向沉浸式体验、文化IP运营等方向转型。目前，政府与国企是夜间经济产业投资的主导力量，主要通过提升居民夜间休闲和游客夜间旅游体验促进市场消费。在此背景下，具备全链条服务与运营能力的企业的竞争优势持续凸显。

然而从实际经营层面看，政策驱动下的市场扩容，尚未有效转化为行业内企业的盈利能力，经济效益、社会效益与文化效益之间未形成有效协同。随着各类型市场主体的持续涌入，行业竞争日趋激烈，项目毛利率呈下行趋势。尤为突出的是，行业内企业仍普遍面临回款周期长、应收账款占比高的现实困境，现金流压力较大，且企业盈利能力受到挤压。

#### 2、智慧城市：数字化转型深入推进，行业进入规范整合期，运营能力成为竞争关键

从政策导向看，智慧城市建设持续获得国家战略支持。2025年10月，住房城乡建设部等9部门联合发布《贯彻落实〈中共中央办公厅、国务院办公厅关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见〉行动方案（2025—2027年）》，明确提出推进数字化、网络化、智能化新型城市基础设施建设，持续推进智慧停车、推动智慧多功能杆建设。2026年政府工作报告进一步将新型智慧城市建设作为数字经济与新型城镇化深度融合的重要方向。

从行业发展趋势看，智慧基础设施需求正从“建起来”向“管得好、用得优”深度转变。智慧停车领域，全国汽车保有量持续攀升，行业已从传统设备销售向专业化运营服务转型，城市级智慧停车运营、精细化管理、车位共享成为主流发展方向。智慧路灯领域，已从单一照明功能升级为集智能控制、环境监测、5G微基站搭载于一体的城市数字化终端，路灯节能改造、合同能源管理需求持续增加。行业工作重心正加快从建设主导转向运营主导。

从行业竞争格局看，智慧停车行业正经历调整期。2025年以来全国多地开展智慧停车专项整治，合规门槛显著提升，未批先建、无证收费等问题成为监管重点，不具备规范化运营能力的企业面临出清风险。目前，行业集中度较低，仍呈零散化、区域化特征，停车资源碎片化严重，单

个平台市场占有率普遍偏低，规模效应难以形成。同时，城市级停车项目及大型商业综合体通常需要投资建设或趸交垫资运营，对企业的资本实力形成考验。随着行业走向规范整合，具备规模化运营能力、资金实力和持续服务能力的企业，能够占据优势地位。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将坚持“守正创新，转型突围”的总体发展思路，以“稳住基本盘，开辟新赛道”为战略主线，通过传统业务提质增效与新兴产业战略布局的协同发力，实现公司产业结构的战略性优化与长期价值的持续提升。

### 1、传统业务领域，做精做优，收敛聚焦

在公司现有传统业务领域，实施“稳定根基，做精做优”的收敛型聚焦战略。夜间经济板块主动收缩低毛利、高风险项目，聚焦政策支持力度大、支付能力稳定、盈利能力好的优质文旅场景，推动从工程承包向“EPC+O”全链条服务模式升级，不断巩固公司品牌及市场影响力；智慧城市板块聚焦智慧停车运营与智慧路灯管理两大业务分支，强化精细化运营能力，探索绿色节能与智能管控深度融合，巩固区域市场优势地位。通过战略收缩与能力聚焦，确保传统业务现金流稳健、根基稳固。

### 2、半导体存储产业，内生加外延，快速布局

在半导体存储相关新兴产业布局方面，实施“并购整合，快速卡位”的扩张型战略。把握人工智能驱动存储产业结构性增长及国产替代加速的窗口机遇，以产业并购为抓手，战略性切入半导体存储领域，构建第二增长曲线。同时，公司将通过引入合作方、组建专业团队等方式，快速布局半导体存储相关业务，重点关注技术研发、供应链协同与运营管理等，推动存储业务快速成长为公司重要业绩增长点，全面提升公司盈利能力与长期发展潜力。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2026年是公司战略转型的落地攻坚之年，公司将坚持提质增效、创新赋能的经营主线，以培育和发展新质生产力为方向，稳步推进重大资产重组工作，统筹推进夜间经济、智慧城市与半导体存储三大业务协同发展，加快经营结构优化与发展动能转换，推动公司整体经营质量持续提升，实现高质量可持续发展。具体计划如下：

### 1、稳定传统主业，聚焦提质增效

夜间经济板块业务将有序收缩低毛利、高风险项目，聚焦政策支持力度大、支付能力稳定、盈利能力好的优质文旅场景；智慧城市板块业务将聚焦智慧停车运营、智慧路灯管理两大核心业务方向，持续强化精细化运营管理能力，巩固区域市场领先优势。通过战略收缩与能力聚焦，确保传统业务现金流稳健、根基稳固。

## 2、抢抓战略机遇，布局新兴赛道

公司将紧抓人工智能驱动存储产业结构性升级及国产化替代加速推进的战略窗口期，以产业并购为重要抓手，战略性切入半导体存储领域，构建企业第二增长曲线。同时通过引入战略合作伙伴、组建专业化运营团队等方式，加快布局半导体存储相关业务，推动存储板块业务快速成长为公司重要业绩增长点，全面提升公司综合盈利能力与长期发展势能。

## 3、强化资金管控，筑牢现金流安全线

公司将持续强化应收账款管理工作，针对长账期项目制定专项催收方案，通过优化结算条款、发送催收函、法律诉讼等多种方式加大回款力度。同时，完善客户信用管理体系，强化合同全流程管控及回款动态预警机制，全力推进长期逾期款项清收处置力度，切实提升资金周转效率与资产运营质量。此外，公司将积极对接政策性银行、商业银行、产业引导基金等，拓宽多元化融资渠道，合理补充流动性储备，保障业务转型与并购重组关键期的资金安全，保障公司稳健经营。

## 4、深化精细管控，激活组织效能

公司以“降本、增效、扭亏”为首要经营目标，全面推行精细化管理，严格落实全面预算管控与全流程成本费用约束，严控非必要开支。围绕新业务、新组织并入后的管理需求，持续健全公司治理与内控体系，强化信息披露、合规运营及风险防控，全面提升规范化运作水平。同时，稳步推进组织、人员与业务深度融合，建立以业绩为导向的薪酬考核与刚性绩效约束机制，压实经营责任、激发团队活力，提升整合协同效率与整体运营效能，为公司战略转型与高质量发展提供坚实保障。

上述经营计划将结合行业政策、市场环境及公司经营情况适时优化调整，为公司实现长期高质量目标持续赋能。

### (四)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业及市场波动风险

夜间经济、智慧城市业务受宏观经济周期、地方政府文旅及基建投资预算影响较大，若未来下游市场需求收缩、行业景气度下行，将对公司市场开拓及业务经营产生不利影响；同时行业内企业同质化竞争加剧，若公司无法持续提升项目策划、技术创新、项目运营等能力，可能面临市场份额被挤压的风险。

#### 2、毛利率波动风险

公司产品均为非标定制化项目，受项目技术难度、项目规模、客户议价能力、市场竞争激烈程度及审计结算差异等因素影响，公司毛利率存在一定波动性。本期毛利率虽有所提升，但未来若公司无法持续保持竞争优势、有效应对激烈的市场竞争，仍可能导致毛利率出现下降风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。

#### 3、应收账款坏账风险

公司主要客户为政府部门、国有企事业单位及大型基建投资主体，普遍具有较高的信用评级和稳定的支付能力，应收账款整体信用风险相对可控，公司实际发生坏账损失的比例较低。但是在当前宏观经济承压、地方财政收紧的背景下，部分项目的结算审批流程较长，回款周期延长。目前公司应收账款余额较大，公司已严格按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于审慎性原则对应收账款计提了相应减值损失，这对公司业绩产生了一定影响。若未来公司催收管理效能不足，或客户的财政预算、财务状况发生不利变动，则可能增加公司应收账款发生坏账的不确定性风险。

#### 4、合同资产减值风险

公司合同资产主要由工程建设项目形成的已完工未结算资产构成，公司合同资产持续处于较高水平。公司严格遵循《企业会计准则》的相关规定，对合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，如果由于客户财务状况恶化或无法按期结算，可能导致合同资产出现减值的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

#### 4、资金周转风险

景观照明工程项目具有前期投入大、结算周期长的显著特点，项目前期设备采购及施工投入与后期客户结算之间普遍存在较长时间差，行业内企业普遍面临着较为突出的资金周转压力和风险。同时，公司正处于向半导体存储领域转型、构建第二增长曲线的关键时期，并购重组、新业务布局等环节存在一定的资金需求。若公司无法有效拓宽多元化融资渠道、补充流动性储备，或客户未能按时支付款项、长期逾期款项清收处置不及预期，将可能影响公司资金周转效率。

#### 6、重大资产重组相关风险

公司拟通过发行股份及支付现金方式收购嘉合劲威 100%股权并募集配套资金，本次交易涉及向上交所、中国证监会等相关监管机构申请审核、注册工作，能否通过上述审批、核准或注册尚存在不确定性。本次交易完成后，嘉合劲威将纳入公司管理及合并范围，公司业务规模、人员等将进一步扩大，上市公司将面临收购整合风险，同时也将面临业绩承诺无法实现、商誉减值等相关风险。

#### 7、战略转型风险

随着业务从夜间经济、智慧城市向半导体存储领域转型，公司业务跨度加大，对管理层在多业务板块统筹运营、资源配置、风险管控等方面提出更高要求。若公司管理能力提升滞后于业务扩张速度，或未能有效引进和留住半导体领域专业人才，可能影响战略落地效果和经营目标的实现。同时，半导体存储行业存在周期波动风险，若行业政策或市场环境发生重大不利变化，或新业务投入产出不及预期，可能对公司整体财务状况及长远发展造成不利影响。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司经营管理的需要和实际情况，深化治理架构改革，于2025年3月31日，完成了董事会、监事会的换届选举工作，并选举产生了公司董事长、董事会各专门委员会委员、监事会主席，聘任了高级管理人员，并于2025年11月14日完成取消监事会，由董事会审计委员会承接其监督职权，同期修订、完善治理制度30余项，健全内控运行与监督机制，全面提升治理效能与全员合规意识，提高公司规范运作水平。

由公司股东会、董事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互协调和相互制衡的机制。同时，公司董事、高级管理人员均能够严格按照《公司章程》和有关规则、制度赋予的职权履行各自的权利和义务，切实维护公司及全体股东的利益。

### (一)关于股东和股东会

公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》及其他相关法律法规的要求组织召开，股东会的召集、召开及提案内容、表决程序等符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。股东能够在股东大会上充分表达自己的意见和建议，行使股东权利。报告期内，公司共计召开4次股东会，审议并通过了17项议案及其子议案，涉及年度报告、利润分配、换届选举、续聘年度审计机构、回购股份、制度修订等，切实发挥了股东会的作用。

### (二)关于董事和董事会

公司第四届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会成员结构合理，董事任职资格、选聘程序等均符合有关法律法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专业委员会能够充分履行职责，为公司治理贡献专业建议。各位董事能够从公司和全体股东的利益出发，忠实勤勉地履行职责，独立董事严格按照规章制度的要求充分行使独立董事的职权，保障董事会的规范运作和科学决策，切实维护了公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开9次董事会，公司董事会的召集、召开和表决程序等均严格遵守规定，会议相关信息披露及时、准确、充分。

### (三)关于公司管理层

公司高级管理人员的聘任严格依照有关法律法规和《公司章程》的规定进行。高级管理人员具备履行相应岗位职责所必需的专业知识与素质，本着对公司及公司股东高度负责的态度，能够在《公司章程》《公司总经理工作细则》等制度规定的职权范围内忠实、勤勉、谨慎地履行职责，切实执行股东会及董事会做出的各项决议。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司具备独立、完整的资产与业务体系，拥有面向市场开展自主经营的核心能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面，均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业保持相互独立。

### （一）资产完整

公司拥有与日常经营相匹配的、完整的业务体系及相关资产。公司合法拥有与经营相关的专利、软件著作权等知识产权，以及办公场所、经营设备等资产的所有权或使用权，相关资产产权清晰、权属明确，不存在重大权属纠纷。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备独立开展采购、设计、施工、运营及销售等全流程经营活动的能力，资产产权界定清晰。

### （二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在上述单位领取薪酬；公司财务人员专职在岗，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任任何职务。

### （三）财务独立

公司已建立独立完善的财务核算体系，可独立行使财务决策权限，制定并执行规范的财务会计制度及分、子公司财务管理制度；公司银行账户独立开立、管理，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### （四）机构独立

公司已构建健全的内部经营管理架构，可依法独立行使经营管理职权，内部机构设置、职能划分及运行管理均独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、职能交叉的情形。

### （五）业务独立

公司业务体系独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与上述主体之间不存在对公司经营产生重大不利影响的同业竞争，亦不存在严重损害公司独立性或显失公允的关联交易。

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

适用 不适用

## 二、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
宫殿海	董事长	男	52	2018-12-01	2028-03-30	37,168,589	37,168,589	0	-	105.63	否
	总经理			2025-03-31							
王新才	董事、财务总监、董事会秘书	男	49	2018-12-01	2028-03-30	0	0	0	-	105.45	否
杨庆民	董事	男	39	2025-03-31	2028-03-30	0	0	0	-	75.30	否
	副总经理			2021-12-01							
刘景呈	董事	男	40	2025-03-31	2028-03-30	-	0	0	-	77.27	否
于桂红	独立董事	女	60	2025-03-31	2028-03-30	-	0	-	-	9.00	否
窦林平	独立董事	男	67	2021-12-01	2028-03-30	0	0	-	-	12.00	否
张善英	独立董事	男	57	2021-12-01	2028-03-30	0	0	0	-	12.00	否
杜慧娟	副总经理	女	45	2021-12-01	2028-03-30	0	0	0	-	92.76	否
魏鹏伟	副总经理	男	40	2025-03-31	2028-03-30	0	0	0	-	78.10	否
魏梦莹	副总经理	女	38	2025-03-31	2028-03-30	-	0	-	-	77.12	否
方芳(离任)	独立董事	女	44	2018-12-01	2025-03-31	0	0	0	-	3.00	否
姜化朋(离任)	董事、总经理	男	49	2018-12-01	2025-03-31	516,258	0	-516,258	合规减持	37.63	否
赵杰(离任)	董事	男	51	2023-11-23	2025-03-31	0	0	0	-	9.16	否
合计	/	/	/	/	/	37,684,847	37,168,589	-516,258	/	694.41	/

姓名	主要工作经历
宫殿海	曾任中国轻工业北京设计院工程师，中电科投资开发有限公司项目经理，北京新时空照明技术有限公司执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理，中国照明学会常务理事。
王新才	曾任中冶京诚工程技术有限公司财务部副总经理，公司财务总监。现任公司董事、财务总监、董事会秘书。
杨庆民	曾任公司总裁助理、技术支持中心负责人、市场中心副总经理。现任公司董事、副总经理。
刘景呈	曾任东方电气集团东方汽轮机有限公司设计师，四川能投分布式能源有限公司投资经理，四川新力光源股份有限公司市场营销部部长。现任公司董事、四川大区总经理、文旅事业部总经理，兼任广安时空之旅文化旅游有限公司董事、总经理。
窦林平	曾任北京灯具厂副科长，北京灯具研究所副所长，中国照明电器协会副秘书长，中国照明学会秘书长、常委理事。现任国家半导体照明工程研发及产业联盟副理事长，佛山电器照明股份有限公司独立董事，公司独立董事。
张善英	曾任中国石油大学教师、东营市交通局航务处海监科副科长、山东省东营经济开发区招商局局长、东营经济开发区投资促进局局长。现任光之（海南）应用技术开发有限公司执行董事兼总经理、公司独立董事。
于桂红	曾任长春现代会计师事务所审计部主任，长春英利集团高级财务经理，廊坊市弘亚地产开发有限公司财务总监等职务，2024年6月至今担任上海龙宇数据股份有限公司独立董事，现任深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所合伙人、公司独立董事。
杜慧娟	曾任嘉里建设管理（上海）有限公司合约助理，SOHO 中国有限公司采购主管，公司采购部经理、董事长助理、文旅事业部总监。现任公司副总经理。
魏鹏伟	曾任西安陕鼓动力股份有限公司工程师、电力电子技术产品开发负责人，西安联盛能源科技有限公司技术部经理。历任公司工程管理中心副总监、皖赣大区总经理、北京新时空交通科技有限公司副总经理，现任公司副总经理。
魏梦莹	曾任北京鹿苑天闻投资顾问有限公司项目经理，亿利洁能股份有限公司证券事务主管，东旭蓝天新能源股份有限公司证券部总经理，北京双杰电器股份有限公司证券总监。2021年6月入职公司，任公司证券事务总监及证券法务部负责人，现任公司副总经理。
姜化朋（离任）	曾任济南雅致通用照明有限公司销售工程师、销售经理，惠州雷士光电科技有限公司山东区专业工程渠道大项目经理，北京新时空照明技术有限公司济南分公司总经理、公司副总经理、公司董事、总经理。
赵杰（离任）	曾任国务院国有资产监督管理委员会处长、副巡视员，中国建筑设计研究院有限公司广州分公司总经理、公司董事。
方芳（离任）	曾任上海普华永道中天会计师事务所高级审计师，北京师范大学经济与工商管理学院会计系副教授，北京亚康万玮信息技术股份有限公司独立董事、成都苑东生物制药股份有限公司独立董事、公司独立董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司非独立董事与高管的合计薪酬较2024年有所增加，主要是受公司2025年换届后高管人数同比增加导致。

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

□适用 √不适用

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王新才	乌鲁木齐城投东方时尚智行科技有限公司	董事	2024.4	至今
于桂红	上海龙宇数据股份有限公司	独立董事	2024.6	至今
窦林平	国家半导体照明工程研发及产业联盟	副理事长	2019.11	至今
窦林平	横店集团得邦照明股份有限公司	独立董事	2019.4	2025.4
窦林平	佛山电器照明股份有限公司	独立董事	2020.8	至今
窦林平	龙腾照明集团股份有限公司	董事	2020.3	至今
张善英	北京双兴驿站供应链产业管理有限公司	监事	2023.4	已注销
张善英	光之（海南）应用技术开发有限公司	执行董事兼总经理	2023.4	至今
方芳（离任）	北京科拓恒通生物技术股份有限公司	独立董事	2023.5	至今
方芳（离任）	成都苑东生物制药股份有限公司	独立董事	2020.10	至今
方芳（离任）	梧州市同创新能源材料有限公司	监事	2022.12	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	董事报酬方案经由股东会批准，高级管理人员薪酬方案由董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会就董事、高级管理人员薪酬事项向公司董事会提出建议，其提出的方案是结合公司所处地域及行业的薪酬水平和公司实际经营情况制定的，符合目前的市场水平和公司实际发展情况，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家相关法律、法规和公司制度的规定。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	1、独立董事享有固定津贴，参考公司所处行业独立董事薪酬水平并结合公司实际经营情况制定； 2、非独立董事、高级管理人员薪酬根据岗位职责、工作能力、个人履职情况、绩效考核以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	694.41 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；公司非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司规定执行。

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	独立董事领取的独立董事津贴不适用相关规定；非独立董事和高级管理人员暂无薪酬递延支付安排。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内，未发生《上市公司治理准则》规定的应当对董事、高级管理人员止付追索薪酬的情形。

#### (四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宫殿海	董事长、总经理	选举	换届
王新才	董事、财务总监、董秘	选举	换届
杨庆民	董事、副总经理	选举	换届
刘景呈	董事	选举	换届
张善英	独立董事	选举	换届
窦林平	独立董事	选举	换届
于桂红	独立董事	选举	换届
杜慧娟	副总经理	聘任	换届
魏鹏伟	副总经理	聘任	换届
魏梦莹	副总经理	聘任	换届
姜化朋	董事、总经理	离任	换届
赵杰	董事	离任	换届
方芳	独立董事	离任	换届

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2026年1月16日，公司收到中国证监会北京监管局《关于对北京新时空科技股份有限公司采取责令改正措施并对宫殿海、姜化朋、王新才采取出具警示函措施的决定》（[2026]12号）（以下简称“《决定书》”），对公司采取责令改正的监管措施，对宫殿海、姜化朋、王新才采取出具警示函的监管措施。收到《决定书》后，公司董事会和管理层高度重视，根据相关法律法规、规范性文件及公司各项管理制度的规定和要求，结合公司实际情况，对《决定书》所涉事项进行了全面梳理和研讨，制定了切实可行的整改方案，明确责任、落实整改措施，并向北京证监局提交了《整改报告》。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	出席股东

		董事会次数	席次数	方式参加次数	席次数	次数	次未亲自参加会议	会的次数
宫殿海	否	9	9	0	0	0	否	4
王新才	否	9	9	0	0	0	否	4
刘景呈	否	8	8	7	0	0	否	3
杨庆民	否	8	8	4	0	0	否	3
张善英	是	9	9	6	0	0	否	4
窦林平	是	9	9	7	0	0	否	4
于桂红	是	8	8	4	0	0	否	3
姜化朋 (已离任)	否	1	1	1	0	0	否	1
赵杰(已离任)	否	1	1	1	0	0	否	1
方芳(已离任)	是	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	于桂红、刘景呈、张善英
提名委员会	张善英、王新才、窦林平
薪酬与考核委员会	窦林平、杨庆民、于桂红
战略委员会	宫殿海、王新才、张善英

### (二) 报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/3/31	《关于聘任公司财务总监的议案》	审计委员会全体委员一致同意本次会	/

		议全部议案	
2025/4/27	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于&lt;2024 年度报告及摘要&gt;的议案》</li> <li>2、《关于&lt;2024 年度财务决算报告&gt;的议案》</li> <li>3、《关于&lt;2024 年度内部控制评价报告&gt;的议案》</li> <li>4、《关于&lt;2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告&gt;的议案》</li> <li>5、《关于&lt;2024 年度商誉减值测试专项报告&gt;的议案》</li> <li>6、《关于续聘北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度审计机构的议案》</li> <li>7、《关于计提 2024 年度信用减值损失和资产减值损失的议案》</li> <li>8、《关于&lt;2025 年度内部审计工作计划&gt;的议案》</li> <li>9、《关于&lt;董事会审计委员会 2024 年度履职报告&gt;的议案》</li> <li>10、《关于&lt;公司对会计师事务所 2024 年度履职情况的评估报告&gt;的议案》</li> <li>11、《关于&lt;董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告&gt;的议案》</li> <li>12、《关于&lt;2025 年第一季度报告&gt;的议案》</li> </ol>	审计委员会全体委员一致同意本次会议全部议案	/
2025/8/22	《关于<2025 年半年度报告>及摘要的议案》	审计委员会全体委员一致同意本次会议全部议案	/
2025/10/29	《关于<2025 年第三季度报告>的议案》	审计委员会全体委员一致同意本次会议全部议案	/

### (三) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/3/11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》</li> <li>2、《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》</li> </ol>	提名委员会全体委员一致同意本次会议全部议案	/
2025/3/31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于聘任公司总经理的议案》</li> <li>2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》</li> <li>3、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》</li> </ol>	提名委员会全体委员一致同意本次会议全部议案	/

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/4/27	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于&lt;2025 年度董事薪酬方案&gt;的议案》</li> <li>2、《关于&lt;2025 年度高级管理人员薪酬方案&gt;的议案》</li> <li>3、《关于购买董监高责任险的议案》</li> </ol>	薪酬与考核委员会全体委员一致同意本次会议议案	/

**(五) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025/4/27	1、《关于公司及子公司 2025 年度向相关金融机构申请授信融资额度的议案》 2、《关于公司 2025 年发展战略及经营计划的议案》 3、《关于控股子公司 2024 年度业绩承诺实现情况的议案》	战略委员会全体委员一致同意本次会议议案	/

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**五、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	194
主要子公司在职员工的数量	62
在职员工的数量合计	256
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	16
工程人员	31
行政管理人员	92
销售人员	82
研发技术人员	35
合计	256
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	22
本科	142
大专	66
高中及以下	25
合计	256

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司遵循外部市场薪酬水平及劳动力供给的客观规律，依据有关劳动法律相关规定，确保公司薪酬体系的市场竞争性和有效性，为员工提供稳定而有竞争力的薪酬。

**(三) 培训计划**√适用 不适用

依据公司业务发展要求，结合各中心、部门的人才培养目标，公司通过线上、线下结合的方式开展通用能力、专业能力的人才培训计划，充分激发员工潜能，促进企业发展。

相关培训计划经由中心、部门、分子公司提出后，提报人力资源部审批备案，经公司批准后实施。

**(四) 劳务外包情况**适用 不适用**七、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的要求，积极推行持续、稳定的利润分配政策，根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，着眼于建立科学、稳定、持续的回报机制，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等。公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议及2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于未来三年（2023-2025年）股东回报规划的议案》。具体内容详见公司于2023年2月23日在上海证券交易所网站披露的《未来三年（2023-2025年）股东回报规划》。

2026年4月17日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《未来三年（2026年-2028年）股东回报规划》，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则，具体内容详见公司同日披露的《未来三年（2026年-2028年）股东回报规划》。

上述事项尚需提交公司2025年年度股东会审议。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	0
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-244,395,302.57
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	3,948,800.00
合计分红金额（含税）	3,948,800.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	0
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	3,948,800.00
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	3,948,800.00
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-237,889,278.23
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-244,395,302.57
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	-172,000,765.65

八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年4月17日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司〈2023年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于公司〈2023年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案，上述	具体内容详见公司于2023年4月18日、5月6日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年员工持股计划（草案）》、《2023

相关议案亦经公司于2023年5月5日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过。	年员工持股计划（草案）摘要》及相关决议公告。
2023年6月13日，公司召开2023年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立公司2023年员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司2023年员工持股计划管理委员会委员的议案》《关于授权公司2023年员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	具体内容详见公司于2023年6月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2023-050）。
2023年6月14日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户持有的2,330,260股公司股票已于2023年6月13日过户至“北京新时空科技股份有限公司—2023年员工持股计划”，过户价格为10.77元/股。	具体内容详见公司于2023年6月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2023年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号：2023-049）。
2024年6月6日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于2023年员工持股计划第一个解锁期解锁条件未成就的议案》。公司员工持股计划管理委员会根据《2023年员工持股计划》及上述会议决议，收回了所有持有人该解锁期对应的标的股票权益份额，并将对应的股票处置后，向持有人返还了该解锁期的原始出资本金。	具体内容详见公司于2024年6月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2023年员工持股计划第一个解锁期解锁条件未成就的公告》（公告编号：2024-033）。
2025年6月5日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于2023年员工持股计划第二个解锁期解锁条件未成就的议案》。	具体内容详见公司于2025年6月6日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2023年员工持股计划第二个解锁期解锁条件未成就的公告》（公告编号：2025-035）。
2025年7月2日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于回购2023年员工持股计划剩余未解锁股份的议案》，同意董事会以自有资金回购持有人剩余未解锁的持股计划份额，退回本期员工持股计划持有人出资本金，公司回购份额对应股份数量为956,940股，回购价格为10.77元/股。	具体内容详见公司于2025年7月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购2023年员工持股计划剩余未解锁股份的公告》（公告编号：2025-041）。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司构建了完善的考评机制，根据相关标准对高级管理人员进行考评，确定考核结果和绩效奖金发放标准。公司高级管理人员年度薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会和股东会审议批准。

#### 九、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据相关规则指引及公司治理情况，于2025年11月14日完成取消监事会，由董事会审计委员会承接其监督职权，并修订、完善《公司章程》《董事会议事规则》等治理制度30余项，严格执行公司《内部控制评价手册》，编制了《内部控制评价报告》，通过对内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，保障了公司及全体股东的利益。具体信息详见公司于2026年4月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《子公司管理制度》等内控制度，对纳入公司合并报表范围内的、被公司控股或实际控制的子公司经营决策、人事管理、业务管理、财务管理等方面进行管理与监督。通过委派子公司董事、监事及重要管理人员实施子公司的管理，增强经营管理效率。参照上市公司治理准则要求不断提高子公司规范运作水平，重点关注对外投资、关联交易、对外担保等重大事项的审议及决策程序。公司对子公司的会计核算和财务管理实施指导和监督，并执行统一的会计政策及会计制度。

报告期内，公司严格落实子公司内部控制制度建立与实施，公司内部审计部门定期对子公司制度建设、经营活动进行审计监督，对存在的问题进行跟踪与督促整改，增强内部控制规范性。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

#### 十一、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。具体信息详见公司于2026年4月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京新时空科技股份有限公司内部控制审计报告（德皓内字[2026]00000056）》。

是否披露内部控制审计报告：是  
 内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十二、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十三、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十四、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 十五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	是	注 3	是	不适用	不适用

**注 1：关于持股意向及减持的承诺**

承诺方：公司控股股东、实际控制人宫殿海

承诺内容：在本人担任新时空董事、监事或高级管理人员期间，本人将向新时空申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持新时空股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的新时空股份。

锁定期满后若进行股份减持的，本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持；减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。本人所持新时空股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。

如本人在减持新时空股份时仍持有新时空 5%以上股份，本人将在减持前 4 个交易日通知新时空，并由新时空在减持前 3 个交易日予以公告。

承诺方：公司其他担任公司董事、监事及高级管理人员的股东姜化朋

承诺内容：在本人担任新时空董事、监事或高级管理人员期间，本人将向新时空申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持新时空股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的新时空股份。

锁定期满后若进行股份减持的，本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持；减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。

本人所持新时空股份减持时，将通过交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式实施。

**注 2：关于未能履行承诺时的约束措施**

承诺方：本公司

承诺内容：1、如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。

2、因本公司自身原因导致未能履行已作出承诺，本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺或提出替代性措施；因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。

3、对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致本公司未履行已作出承诺的本公司股东、董事、监事、高级管理人员，本公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在本公司领取的薪酬、津贴，直至该人士履行相关承诺。

承诺方：公司控股股东、实际控制人宫殿海

承诺内容：1、若本人违反相关承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉。

2、如因本人违反相关承诺，致使发行人或者投资者遭受损失的，本人将向发行人或者投资者依法承担赔偿责任。

3、在确认本人违反相关承诺之日起5个工作日内，本人停止在发行人处领取薪酬、津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。

4、如本人未承担前述赔偿责任，发行人有权立即停发本人应在发行人领取的薪酬、津贴，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人从发行人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金利润分配已经完成，则从下一年度应向本人分配现金分红中扣减。

5、若因非不可抗力原因致使本人未履行相关承诺，且又无法提供正当合理之说明的，本人因此而获得的收益均归发行人所有，发行人有权要求本人于取得收益之日起10个工作日内将违反承诺所得收益汇至发行人指定账户。

承诺方：公司董事、监事、高级管理人员

承诺内容：1、若本人违反相关承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉。

2、在确认本人违反相关承诺之日起5个工作日内，本人停止在发行人处领取薪酬、津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。

3、若因非不可抗力原因致使本人未履行上述承诺，且又无法提供正当合理之说明的，本人因此而获得的收益均归发行人所有，发行人有权要求本人于取得收益之日起10个工作日内将违反承诺所得收益汇至发行人指定账户。

### 注3：关于避免同业竞争的承诺

承诺方：公司控股股东、实际控制人宫殿海

承诺内容：1、除新时空外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与新时空相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与新时空相

同或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与新时空存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；

2、本人将不直接或间接对任何与新时空从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；

3、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与新时空的生产、经营相竞争的任何活动；

4、本人将不利用对新时空的控制关系或投资关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

5、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与新时空相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司的股东大会/股东会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

## (三) 业绩承诺情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额	实际完成金额	完成率(%)
与捷安泊业绩相关的承诺	刘博	2023-2025年	扣非后归母净利润	4,500.00	-589.33	-13.10

注：根据公司与捷安泊原控股股东刘博等各方签订的《关于捷安泊智慧停车管理有限公司之增资协议》，本次交易中，捷安泊原股东刘博就未来业绩情况做出承诺，捷安泊2023-2025年非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于800万元、1200万元、2500万元，承诺金额合计为4500万元。

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

截至本报告出具日，公司暂未收到业绩补偿款，公司将持续督促承诺人履行业绩补偿承诺约定，积极采取各项措施维护公司及股东的合法权益，并根据进展持续履行信息披露义务。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**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

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
针对同一客户，其风险特征不因组合不同而不同，为了更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，并结合当前状况以及对未来经济状况的判断，公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定，将同一客户合同资产各个组合对应的坏账比例进行统一，即将“在建项目合同资产”的坏账比例调整为与“已完工验收未结算合同资产”、“一年以内到期的质保金”一致的坏账比例。	2025 年 10 月 1 日	合同资产减值准备	6,918.32

调整过程及其他说明：

无

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 审批程序及其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺爱雅、张文慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	贺爱雅（5）、张文慧（2）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明** 适用  不适用

公司于2025年4月28日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，于2025年5月19日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**□适用  不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京新时空科技股份有限公司	江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司、江西南昌旅游集团有限公司	无	商事仲裁	2018年7月及2019年1月，公司与江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司（简称“被申请人”）分别签订《建设工程施工合同》，《一江两岸建筑外立面景观亮化提升改造工程（南延、北延）一标段（南部）施工合同补充协议书》，约定由公司负责一江两岸建筑外立面景观亮化提升改造工程。该项目已竣工并取得《工程审核结算书》，但被申请人仍欠付165,068,608.51元工程款。为维护自身合法权益，公司提起本案仲裁。	192,529,446.24	否	已裁决	南昌仲裁委员会于2025年3月3日作出终局裁决，要求其分期支付公司工程款145,271,678.01元。	本报告期内，公司已收到被申请人分期支付的全部工程款。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	99,251,600	100				-171,600	-171,600	99,080,000	100
1、人民币普通股	99,251,600	100				-171,600	-171,600	99,080,000	100
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	99,251,600	100				-171,600	-171,600	99,080,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司分别于2025年7月2日、7月18日召开第四届董事会第四次会议、2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司部分股份的议案》，同意公司于2025

年7月18日~2025年8月15日期间使用自有资金300~500万元，通过集中竞价交易方式回购股份并全部予以注销并减少注册资本。

截至2025年8月15日上述回购计划实施完毕，公司累计回购股份171,600股，使用资金总额394.88万（不含交易费用），2025年8月18日，本次回购股份全部予以注销，公司总股本由99,251,600股变更为99,080,000股，累计注销股数占注销前总股本的0.17%，对每股收益、每股净资产等财务指标不构成重大影响。

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

适用 不适用

股份回购注销导致公司总股本减少，对每股收益、每股净资产不构成重大影响。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,644
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,993
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
宫殿海	0	37,168,589	37.51	0	质押	2,700,000	境内自 然人
杨耀华	0	5,302,883	5.35	0	冻结	934,981	境内自 然人
中信银行股份有 限公司—永赢先 锋半导体智选混 合型发起式证券 投资基金	3,600,000	3,600,000	3.63	0	无	0	其他
周蕾	-2,974,100	1,789,977	1.81	0	无	0	境内自 然人
袁晓东	-1,251,800	1,264,016	1.28	0	无	0	境内自 然人
北京新时空科技 股份有限公司— 2023年员工持股 计划	-208,200	956,940	0.97	0	无	0	其他
中国民生银行股 份有限公司—广 发行业严选三年 持有期混合型证 券投资基金	884,360	884,360	0.89	0	无	0	其他
成瑞政	770,342	770,342	0.78	0	无	0	境内自 然人
中国建设银行股 份有限公司—广 发多元新兴股票 型证券投资基金	727,500	727,500	0.73	0	无	0	其他
中国工商银行— 广发稳健增长证 券投资基金	664,068	664,068	0.67	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宫殿海	37,168,589	人民币普通股	37,168,589				
杨耀华	5,302,883	人民币普通股	5,302,883				
中信银行股份有限公司—永赢 先锋半导体智选混合型发起式 证券投资基金	3,600,000	人民币普通股	3,600,000				
周蕾	1,789,977	人民币普通股	1,789,977				
袁晓东	1,264,016	人民币普通股	1,264,016				
北京新时空科技股份有限公 司—2023年员工持股计划	956,940	人民币普通股	956,940				

中国民生银行股份有限公司—广发行业严选三年持有期混合型证券投资基金	884,360	人民币普通股	884,360
成瑞政	770,342	人民币普通股	770,342
中国建设银行股份有限公司—广发多元新兴股票型证券投资基金	727,500	人民币普通股	727,500
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	664,068	人民币普通股	664,068
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	北京新时空科技股份有限公司—2023年员工持股计划放弃股东表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

姓名	宫殿海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理

### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

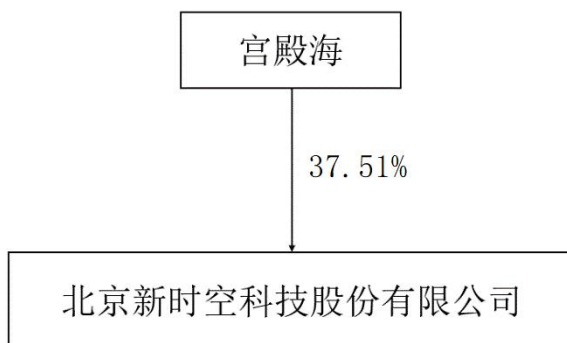
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

适用 不适用

## 2、自然人

适用 不适用

姓名	宫殿海
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

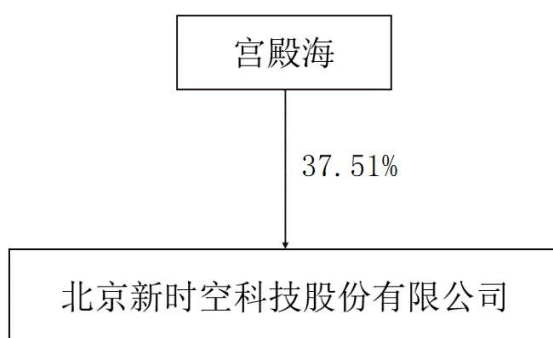
适用 不适用

## 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

##### (一) 2022 年股份回购方案

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2022 年 11 月 2 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.25%~0.49% (占当时总股本的比例)
拟回购金额	500-1,000
拟回购期间	2022 年 11 月 2 日~2022 年 12 月 13 日
回购用途	为维护公司价格及股东权益所必须
已回购数量(股)	290,700
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	公司于 2025 年 11 月 17 日披露了《关于回购股份集中竞价减持计划的公告》(公告编号: 2025-084), 计划自该公告披

	露之日起 15 个交易日后至 2025 年 12 月 12 日，通过集中竞价交易方式，按市场价格减持不超过 290,700 股的已回购股份。截至 2025 年 12 月 11 日，本次减持计划已实施完毕，公司通过集中竞价交易方式减持已回购股份 290,700 股，占公司总股本的 0.29%，减持总金额 1,540.67 万元。
--	--

## （二）2025 年股份回购方案

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2025 年 7 月 3 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.11%~0.18%（占当时总股本的比例）
拟回购金额	300-500
拟回购期间	2025 年 7 月 18 日~2025 年 8 月 15 日
回购用途	减少注册资本
已回购数量(股)	171,600
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 一、审计意见

我们审计了北京新时空科技股份有限公司（以下简称时空科技）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了时空科技2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于时空科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款和合同资产的减值

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报告第八节、五、34）所述，公司收入主要来源于照明工程系统集成及智慧城市相关业务。公司的上述业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入，履约进度主要根据工程的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本

占合同预计总成本的比例确定。管理层根据工程承包项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。由于工程收入对财务报表整体具有重要性，因此我们将其认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们了解评估管理层对收入与成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，包括与实际发生工程成本及合同预计总成本相关的内部控制；

(2) 我们获取报告期重大工程合同，检查预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；

(3) 取得主要项目的预计总成本，核对预计总成本的构成，及预计总成本的审批、变更情况，结合项目的情况，分析成本变更的合理性；

(4) 选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试，检查了实际发生工程成本的合同、发票、材料领用单等支持性文件；

(5) 对营业收入及毛利率按月度、年度等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(6) 我们对重要项目对应的客户执行独立函证程序确认本期已完成的工程量；

(7) 我们选取重要的建造合同项目，对工程形象进度进行现场查看，并对客户进行实地访谈；

(8) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在正确期间确认。

(9) 对于智慧停车-临停业务，我们执行了IT审计程序，包括执行穿行测试、测试系统后台充值数据与财务信息是否一致；进行按日、按月，按入场、出场时间，按收费方式，按每次停留时长分组，按每次收费金额分组等分析各项指标与收入的匹配性；

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对营业收入的确认及披露是合理的。

## (二) 应收账款和合同资产的减值

### 1. 事项描述

如财务报告第八节、五、11 金融工具“金融工具减值”所示，公司对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，应收账款与合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对应收账款和合同资产的减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试与应收账款及合同资产日常管理及减值测试相关的关键内部控制的有效性；

(2) 了解管理层评估应收账款与合同资产坏账准备时的判断及考虑因素，评估管理层在应收款项的减值测试中使用的预期信用损失模型的恰当性，以及信用风险自初始确认后是否显著增加的判断；

(3) 了解、评估复核了公司综合历史损失率和报告期末的预期损失率的估计；

(4) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款与合同资产坏账准备计提的充分性；

(5) 对应收账款与合同资产进行账龄分析，并对金额较大、账龄较长的应收账款与合同资产，了解形成原因，结合期后回款情况与管理层讨论应收账款的可收回性。

基于已执行的审计程序，我们得出审计结论，公司管理层对应收账款与合同资产的减值的判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

时空科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

时空科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，时空科技管理层负责评估时空科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算时空科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督时空科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们

也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对时空科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致时空科技不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就时空科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

贺爱雅

中国·北京

中国注册会计师：

张文慧

二〇二六年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：北京新时空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、七、1	319,343,295.09	229,401,260.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	第八节、七、4	5,992,242.69	5,044,548.48
应收账款	第八节、七、5	345,611,119.73	534,978,409.74
应收款项融资	第八节、七、7		855,876.01
预付款项	第八节、七、8	16,375,267.34	22,325,664.89
其他应收款	第八节、七、9	24,153,956.92	31,917,556.14
其中：应收利息			
应收股利		906,460.66	956,819.58
存货	第八节、七、10	20,259,241.13	23,312,599.37
其中：数据资源			
合同资产	第八节、七、6	346,180,901.27	479,344,685.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、七、13	94,014,596.13	105,712,357.18
流动资产合计		1,171,930,620.30	1,432,892,957.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、七、17	16,557,906.87	10,029,973.39
其他权益工具投资	第八节、七、18	10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、七、21	191,438,450.69	206,170,956.15
在建工程	第八节、七、22	1,793,286.47	7,532,574.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	第八节、七、25	91,963,832.80	68,806,321.27
无形资产	第八节、七、26	22,179,325.77	15,663,090.19
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	第八节、七、27		12,978,467.66
长期待摊费用	第八节、七、28	26,450,641.35	25,661,039.33
递延所得税资产	第八节、七、29	83,428,236.89	72,272,849.71
其他非流动资产	第八节、七、30	36,188,671.41	21,435,536.71
非流动资产合计		480,500,352.25	451,050,809.36
资产总计		1,652,430,972.55	1,883,943,766.87

<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、七、32	82,250,125.54	79,259,317.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	第八节、七、35	5,414,022.25	4,248,493.29
应付账款	第八节、七、36	182,285,169.08	188,101,226.98
预收款项			
合同负债	第八节、七、38	13,890,521.53	15,492,035.46
应付职工薪酬	第八节、七、39	14,894,057.67	13,112,330.10
应交税费	第八节、七、40	3,879,294.30	2,948,568.30
其他应付款	第八节、七、41	15,416,132.03	17,714,789.65
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	第八节、七、43	23,064,407.85	14,403,750.43
其他流动负债	第八节、七、44	86,830,464.12	107,280,343.69
流动负债合计		427,924,194.37	442,560,855.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	第八节、七、45	10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	第八节、七、47	51,321,001.43	42,666,017.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	第八节、七、29	23,413,062.75	13,802,133.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,734,064.18	56,468,150.81
负债合计		512,658,258.55	499,029,006.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	第八节、七、53	99,080,000.00	99,251,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、七、55	1,230,889,517.63	1,209,560,443.50
减：库存股	第八节、七、56	10,306,243.80	6,100,136.08
其他综合收益			
专项储备	第八节、七、58	24,704,193.64	22,534,677.13
盈余公积	第八节、七、59	44,400,109.49	44,400,109.49
未分配利润	第八节、七、60	-278,425,231.83	-34,029,929.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,110,342,345.13	1,335,616,764.78
少数股东权益		29,430,368.87	49,297,995.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,139,772,714.00	1,384,914,760.52

负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,652,430,972.55	1,883,943,766.87
公司负责人：宫殿海	主管会计工作负责人：王新才	会计机构负责人：程飞舟	

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：北京新时空科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		280,273,297.26	201,284,249.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,992,242.69	5,044,548.48
应收账款	第八节、十九、1	322,824,733.88	512,710,431.14
应收款项融资			855,876.01
预付款项		15,589,274.50	18,531,804.65
其他应收款	第八节、十九、2	126,864,812.09	133,061,659.33
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,400,564.99	12,552,367.31
其中：数据资源			
合同资产		322,636,338.59	458,634,036.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,212,915.71	101,497,323.69
流动资产合计		1,178,794,179.71	1,444,172,296.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十九、3	108,598,986.36	99,987,592.14
其他权益工具投资		10,500,000.00	10,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,306,523.70	135,184,967.70
在建工程			2,710,182.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,704,983.74	843,401.29
无形资产		735,855.14	951,103.36
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		57,750,729.66	57,750,729.66
其他非流动资产		31,125,207.41	18,120,792.76
非流动资产合计		336,722,286.01	326,048,768.97
资产总计		1,515,516,465.72	1,770,221,065.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		37,877,537.66	59,232,084.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,414,022.25	4,248,493.29
应付账款		164,123,909.54	168,625,839.62
预收款项			
合同负债		3,925,440.52	3,357,548.40
应付职工薪酬		13,843,526.65	11,147,834.13
应交税费		2,000,326.79	1,631,320.61
其他应付款		2,722,407.30	2,461,387.11
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		1,501,892.53	740,269.81
其他流动负债		82,736,703.96	104,016,215.99
流动负债合计		314,145,767.20	355,460,993.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		967,698.34	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		508,086.38	508,086.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,475,784.72	508,086.38
负债合计		315,621,551.92	355,969,080.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		99,080,000.00	99,251,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,214,587,420.84	1,210,742,339.16
减：库存股		10,306,243.80	6,100,136.08
其他综合收益			
专项储备		24,134,392.92	22,038,274.57
盈余公积		44,400,109.49	44,400,109.49
未分配利润		-172,000,765.65	43,919,798.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,199,894,913.80	1,414,251,985.30

负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,515,516,465.72	1,770,221,065.59
-----------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

## 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		347,315,287.34	341,011,297.73
其中：营业收入	第八节、七、61	347,315,287.34	341,011,297.73
二、营业总成本		480,217,967.28	472,008,094.85
其中：营业成本	第八节、七、61	286,195,994.48	307,522,831.61
税金及附加	第八节、七、62	2,851,391.79	2,687,981.10
销售费用	第八节、七、63	69,817,006.31	56,317,248.35
管理费用	第八节、七、64	102,451,218.42	93,553,652.25
研发费用	第八节、七、65	12,970,229.38	11,573,904.45
财务费用	第八节、七、66	5,932,126.90	352,477.09
其中：利息费用		6,627,441.55	5,302,929.27
利息收入		1,200,877.12	5,721,012.44
加：其他收益	第八节、七、67	295,164.38	485,277.94
投资收益（损失以“-” 号填列）	第八节、七、68	-20,262,350.08	852,947.58
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益		87,154.49	684,188.48
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益		-21,794,610.17	168,453.01
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）			
公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	第八节、七、71	-31,036,095.39	-93,909,263.49
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	第八节、七、72	-64,791,509.24	-38,968,134.29
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	第八节、七、73	-421,493.07	-3,128,444.03
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）		-249,118,963.34	-265,664,413.41
加：营业外收入	第八节、七、74	300,832.35	155,734.15
减：营业外支出	第八节、七、75	1,651,584.91	1,083,801.51
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		-250,469,715.90	-266,592,480.77
减：所得税费用	第八节、七、76	1,592,569.01	-221,510.34
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）		-252,062,284.91	-266,370,970.44
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-252,062,284.91	-266,370,970.44
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）		-244,395,302.57	-261,992,874.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,666,982.34	-4,378,096.17
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-252,062,284.91	-266,370,970.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-7,666,982.34	-4,378,096.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-2.47	-2.64
（二）稀释每股收益(元/股)		-2.47	-2.64

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

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

## 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	第八节、十九、4	231,842,973.91	202,019,977.33
减：营业成本	第八节、十九、4	211,672,982.80	207,423,283.99
税金及附加		2,046,003.47	1,754,157.60
销售费用		44,521,082.66	33,485,108.98
管理费用		78,587,012.72	71,569,211.44
研发费用		11,031,994.21	9,833,650.20
财务费用		1,242,484.99	-3,238,999.40
其中：利息费用		2,102,346.98	2,130,936.16
利息收入		1,215,084.94	5,652,611.55
加：其他收益		62,686.46	354,258.98
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、十九、5	-22,119,995.46	62,347.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-430,384.76	-106,105.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-21,580,389.69	168,453.01
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,131,592.55	-92,083,312.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,096,442.39	-22,376,982.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,899.50	371,552.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-215,541,031.38	-232,478,572.95
加：营业外收入		16,586.32	
减：营业外支出		185,619.68	582,583.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-215,710,064.74	-233,061,156.90
减：所得税费用		210,499.07	-38,998.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,920,563.81	-233,022,157.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,920,563.81	-233,022,157.98
（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			
(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		-215,920,563.81	-233,022,157.98
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

## 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		591,450,031.83	468,709,564.44
收到的税费返还		3,859.98	5,909.24
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、七、78	96,008,161.19	116,916,755.19
经营活动现金流入小计		687,462,053.00	585,632,228.87
购买商品、接受劳务支付的现金		251,284,511.52	238,998,782.84
支付给职工及为职工支付的现金		93,362,875.37	86,656,458.84
支付的各项税费		17,493,810.09	16,156,760.08
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、七、78	161,411,309.03	165,361,537.00
经营活动现金流出小计		523,552,506.01	507,173,538.76
经营活动产生的现金流量净额		163,909,546.99	78,458,690.11

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金			1,170,318.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,500.17	-62,870.00
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		9,520.17	1,407,448.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,560,305.26	19,465,450.19
投资支付的现金		6,550,020.00	1,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,082.60	
投资活动现金流出小计		36,164,407.86	20,815,450.19
投资活动产生的现金流量净额		-36,154,887.69	-19,408,002.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,307,869.00	1,122,000.00
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		87,078,565.63	64,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、七、78	21,710,797.77	23,202,670.15
筹资活动现金流入小计		113,097,232.40	89,124,670.15
偿还债务支付的现金		92,353,595.07	101,522,556.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,992,207.11	3,303,352.43
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	第八节、七、78	54,313,729.98	40,837,712.22
筹资活动现金流出小计		150,659,532.16	145,663,621.38
筹资活动产生的现金流量净额		-37,562,299.76	-56,538,951.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		225,747,590.27	223,235,853.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		315,939,949.81	225,747,590.27

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

## 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		476,194,529.53	337,561,505.58
收到的税费返还		1,971.09	5,909.24
收到其他与经营活动有关的现金		75,067,066.66	82,487,093.79
经营活动现金流入小计		551,263,567.28	420,054,508.61
购买商品、接受劳务支付的现金		202,351,562.69	178,738,360.20
支付给职工及为职工支付的现金		75,864,343.70	69,297,135.15
支付的各项税费		9,663,899.22	8,346,206.34
支付其他与经营活动有关的现金		125,849,184.25	140,170,984.05
经营活动现金流出小计		413,728,989.86	396,552,685.74
经营活动产生的现金流量净额		137,534,577.42	23,501,822.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,350.17	79,000.00
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		9,350.17	79,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,171,726.84	3,001,053.76
投资支付的现金		9,100,000.00	4,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,322,726.84	7,051,053.76
投资活动产生的现金流量净额		-17,313,376.67	-6,972,053.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,205,977.75	44,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,710,797.77	23,202,670.15
筹资活动现金流入小计		52,916,775.52	68,002,670.15
偿还债务支付的现金		70,853,595.07	58,463,556.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,080,373.43	1,934,335.89

支付其他与筹资活动有关的现金		20,964,634.66	18,894,505.05
筹资活动现金流出小计		93,898,603.16	79,292,397.67
筹资活动产生的现金流量净额		-40,981,827.64	-11,289,727.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		79,239,373.11	5,240,041.59
加：期初现金及现金等价物余额		197,630,578.87	192,390,537.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		276,869,951.98	197,630,578.87

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

## 合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	99,251,600.00				1,209,560,443.50	6,100,136.08		22,534,677.13	44,400,109.49		-34,029,929.26		1,335,616,764.78	49,297,995.74	1,384,914,760.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	99,251,600.00				1,209,560,443.50	6,100,136.08		22,534,677.13	44,400,109.49		-34,029,929.26		1,335,616,764.78	49,297,995.74	1,384,914,760.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-171,600.00				21,329,074.13	4,206,107.72		2,169,516.51			-244,395,302.57		-225,274,419.65	-19,867,626.87	-245,142,046.52
(一)综合收益总额											-244,395,302.57		-244,395,302.57	-7,666,982.34	-252,062,284.91
(二)所有者投入和减少资本	-				-1,674,729.51	14,255,420.89							-15,930,150.40	5,416,864.47	-10,513,285.93
1.所有者投入的普通股														4,307,869.00	4,307,869.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-1,674,729.51	14,255,420.89							-15,930,150.40	1,108,995.47	-14,821,154.93
(三)利润分配														-182,516.55	-182,516.55
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														-182,516.55	-182,516.55
4.其他															
(四)所有者权益	-171,600.00				23,003,803.64	-10,049,313.1							32,881,516.81	-17,434,992.45	15,446,524.36

北京新时空科技股份有限公司2025年年度报告

内部结转					7									
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	-171,600.00				23,003,803.64	-10,049,313.17						32,881,516.81	-17,434,992.45	15,446,524.36
（五）专项储备								2,169,516.51				2,169,516.51		2,169,516.51
1. 本期提取								3,541,180.38				3,541,180.38		3,541,180.38
2. 本期使用								1,371,663.87				1,371,663.87		1,371,663.87
（六）其他														
四、本期末余额	99,080,000.00				1,230,889,517.63	10,306,243.80		24,704,193.64	44,400,109.49		-278,425,231.83	1,110,342,345.13	29,430,368.87	1,139,772,714.00

项目	2024年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	99,251,600.00				1,204,460,329.04	6,100,136.08		21,466,744.49	44,400,109.49		227,962,945.00		1,591,441,591.94	52,576,091.91	1,644,017,683.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	99,251,600.00				1,204,460,329.04	6,100,136.08		21,466,744.49	44,400,109.49		227,962,945.00		1,591,441,591.94	52,576,091.91	1,644,017,683.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,100,114.46			1,067,932.64			-261,992,874.26		-255,824,827.16	-3,278,096.17	-259,102,923.33
（一）综合收益总额											-261,992,874.26		-261,992,874.26	-4,378,096.17	-266,370,970.43

北京新时空科技股份有限公司2025年年度报告

(二)所有者投入和减少资本				5,100,114.46						5,100,114.46	1,100,000.00	6,200,114.46
1.所有者投入的普通股											1,100,000.00	1,100,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				5,100,114.46						5,100,114.46		5,100,114.46
(三)利润分配												
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												
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						1,067,932.64				1,067,932.64		1,067,932.64
1.本期提取						3,892,626.17				3,892,626.17		3,892,626.17
2.本期使用						2,824,693.53				2,824,693.53		2,824,693.53
(六)其他												
四、本期期末余额	99,251,600.00			1,209,560,443.50	6,100,136.08	22,534,677.13	44,400,109.49		-34,029,929.26	1,335,616,764.78	49,297,995.74	1,384,914,760.52

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

北京新时空科技股份有限公司2025年年度报告

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	99,251,600.00				1,210,742,339.16	6,100,136.08		22,038,274.57	44,400,109.49	43,919,798.16	1,414,251,985.30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,251,600.00				1,210,742,339.16	6,100,136.08		22,038,274.57	44,400,109.49	43,919,798.16	1,414,251,985.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-171,600.00				3,845,081.68	4,206,107.72		2,096,118.35		-215,920,563.81	-214,357,071.50
(一)综合收益总额										-215,920,563.81	-215,920,563.81
(二)所有者投入和减少资本					-1,674,729.51	14,255,420.89					-15,930,150.40
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					-1,674,729.51	14,255,420.89					-15,930,150.40
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	-171,600.00				5,519,811.19	-10,049,313.17					15,397,524.36
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	-171,600.00				5,519,811.19	-10,049,313.17					15,397,524.36
(五)专项储备								2,096,118.35			2,096,118.35
1.本期提取								3,377,539.73			3,377,539.73
2.本期使用								1,281,421.38			1,281,421.38
(六)其他											
四、本期末余额	99,080,000.00				1,214,587,420.84	10,306,243.80		24,134,392.92	44,400,109.49	-172,000,765.65	1,199,894,913.80

项目	2024年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

北京新时空科技股份有限公司2025年年度报告

	本)	优 先 股	永 续 债	其 他		益					
一、上年年末余额	99,251,600.00				1,205,642,224.70	6,100,136.08		21,168,599.73	44,400,109.49	276,941,956.14	1,641,304,353.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,251,600.00				1,205,642,224.70	6,100,136.08		21,168,599.73	44,400,109.49	276,941,956.14	1,641,304,353.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,100,114.46			869,674.84		-233,022,157.98	-227,052,368.68
（一）综合收益总额										-233,022,157.98	-233,022,157.98
（二）所有者投入和减少资本					5,100,114.46						5,100,114.46
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					5,100,114.46						5,100,114.46
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								869,674.84			869,674.84
1. 本期提取								3,694,368.37			3,694,368.37
2. 本期使用								2,824,693.53			2,824,693.53
（六）其他											
四、本期末余额	99,251,600.00				1,210,742,339.16	6,100,136.08		22,038,274.57	44,400,109.49	43,919,798.16	1,414,251,985.30

公司负责人：宫殿海

主管会计工作负责人：王新才

会计机构负责人：程飞舟

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

北京新时空科技股份有限公司（以下简称“时空科技”“公司”或“本公司”）由自然人宫殿海、韩丽卿、祝昊共同出资成立，于2004年2月20日取得北京市工商行政管理局批准核发的注册号为1102272646898的《企业法人营业执照》，2015年12月29日，公司完成工商整体变更登记手续。公司2020年8月21日在证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为9111011675871543XN的营业执照。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止2025年12月31日，本公司累计股本总数9,908.00万股，注册资本为9,908.00万元，注册地址：北京市怀柔区融城北路10号院1号楼2层224。总部地址：北京市通州区经海五路1号院A15号楼。实际控制人为宫殿海。

本公司属建筑业—建筑装饰和其他建筑业行业，主要产品和服务为照明工程系统集成及智慧城市相关业务。

### 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编制基础。

#### 2、持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起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或情况。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：

适用 不适用

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

适用 不适用

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

#### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	款项余额大于 500 万
本期重要的应收款项核销	单笔核销金额大于 50 万
合同资产账面价值发生重大变动	变动比例超过 20%
重要的在建工程	在建工程发生大于 500 万元
重要的非全资子公司	营业收入、资产总额、净资产占比超过 10%

#### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

##### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策

的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 不适用

### **(1) 控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

## (2) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## (3) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权

时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确

认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计

摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要

求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### **(3) 金融资产和金融负债的终止确认**

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值**

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融

资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 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是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预

计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
组合 2：商业承兑汇票	相同承诺机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	全部应收客户交易款项

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

组合名称	计提方法
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

#### 14、 应收款项融资

□适用 √不适用

#### 15、 其他应收款

√适用 □不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
应收利息	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收股利	
应收保证金	
应收关联方款项	
应收备用金	
应收其他款项	

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16、 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**(1) 存货的分类**

存货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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

**(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- ②包装物采用一次转销法进行摊销。
- ③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17、合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。公司合同资产信用损失准备计提比例如下表：

账龄	合同资产信用损失准备计提比率(%)		
	组合 1: 已完工验收未结算合同资产	组合 2: 一年以内到期的质保金	组合 3: 在建项目合同资产
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

组合名称	计提方法
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产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

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18、持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19、长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 初始投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注6同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2) 后续计量及损益确认****①成本法**

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**②权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资

的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **①公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 XX 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **②公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **③权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大

影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## **20、 投资性房地产**

不适用

## **21、 固定资产**

### **(1). 确认条件**

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40年	5	2.375
运输工具	年限平均法	5-10年	5	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-5年	5	31.67-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5年	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5年	5	19.00
车场建筑物	年限平均法	3-15年	5	31.67-6.33

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### ①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-10年	预计使用年限
专利权	10年	预计使用年限
商标权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、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。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 28、长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 29、合同负债

√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

### 31、预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如

或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32、股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满

足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司收入主要来源于照明工程系统集成及智慧城市相关业务。

##### ①收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### ②收入确认的具体方法

###### 1) 对于在某一时段履行的履约义务

本公司与客户之间的合同主要是为客户提供照明工程施工以及设计等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司智慧停车业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占使用期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

## 2) 对于在某一时点履行的履约义务

本公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务，属于在某一时点履行履约义务，一般以货物控制权转移给购买方时确认收入，具体为货物已经发出并经客户签收后，按照客户签收时点确认收入

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

## (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清

偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括年租金小于 10 万元且租赁年限短于等于一年的租赁停车场。

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

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	为外地工程项目员工租赁的房屋

低价值资产租赁	年租金小于 10 万元且租赁年限短于等于一年的租赁停车场
---------	------------------------------

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- ③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- ②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- ③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认

相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
针对同一客户，其风险特征不因组合不同而不同，为了更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，并结合当前状况以及对未来经济状况的判断，公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定，将同一客户合同资产各个组合对应的坏账比例进行统一，即将“在建项目合同资产”的坏账比例调整为与“已完工验收未结算合同资产”、“一年以内到期的质保金”一致的坏账比例。	董事会	2025 年 10 月 1 日	合同资产减值准备	6,918.32 万元

会计估计变更说明：

#### 1、变更前公司采用的会计估计

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。公司合同资产信用损失准备计提的比例如下表：

账龄	合同资产信用损失准备计提比率（%）		
	组合 1：已完工验收未结算合同资产	组合 2：一年以内到期的质保金	组合 3：在建项目合同资产
1 年以内	5.00	5.00	0.50
1—2 年	10.00	10.00	0.50
2—3 年	20.00	20.00	5.00
3—4 年	50.00	50.00	20.00
4—5 年	80.00	80.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

#### 2、变更后公司采用的会计估计

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。公司合同资产信用损失准备计提的比例如下表：

账龄	合同资产信用损失准备计提比率（%）		
	组合 1：已完工验收	组合 2：一年以内到期	组合 3：在建项目

	未结算合同资产	的质保金	合同资产
1年以内	5.00	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

### 3、本次会计估计变更对公司的财务影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，会计估计变更应采用未来适用法进行相应的会计处理，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报告产生影响。

### 41、2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 42、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	5%、7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
北京新时空文旅科技有限公司	15%
北京新时空交通科技有限公司	20%
北京时空之旅文化传播有限公司	20%
北京新时空光艺科技有限公司	20%
新疆智城时空科技有限公司	20%

沈阳新时空交通科技有限公司	20%
新时空交通科技（湖北）有限公司：注 1	20%
河北新时空智能科技有限公司：注 2	20%
捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司	25%
康平嘉园安泊停车场运营管理有限公司	20%
沈阳辉山安泊智慧城市停车管理有限公司	20%
海南捷安泊停车管理有限公司	20%
沈阳捷安泊城市停车管理有限公司	25%
沈阳市大东区捷安泊交通新能源有限公司	20%
辽宁盛京智泊停车管理有限公司	20%
沈阳洪锦安泊停车管理有限公司	20%
沈阳市和平区城更智慧城市停车管理有限责任公司	20%
沈阳亿泊科技有限公司	20%
沈阳瑞景安泊城市停车管理有限公司	20%
沈阳网逸物联智慧城市开发运营有限公司	20%
广安时空之旅文化旅游有限公司	20%
沈阳东耀安泊智慧城市停车管理有限公司	20%
沈阳安铁出行服务有限公司	20%
沈阳城开安泊停车管理有限公司	20%
时空存储（深圳）半导体有限公司	20%
新时空（山东）科技发展有限公司	20%
捷安泊交通科技（天津）有限责任公司	20%
贵州新时空文化旅游有限公司	20%

注 1：新时空交通科技（湖北）有限公司本期 2025 年 6 月 13 日注销。

注 2：河北新时空智能科技有限公司本期已出售。

## 2、 税收优惠

适用  不适用

本公司 2024 年 10 月高新技术企业复审通过，报告期享受 15% 的所得税税收优惠政策。

子公司北京新时空文旅科技有限公司 2023 年 12 月被评为高新技术企业，报告期享受 15% 的所得税税收优惠政策。

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），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。

本公司子公司北京新时空交通科技有限公司等上述表格中税率为 20% 的企业 2025 年度按照上述规定计算缴纳企业所得税。

## 3、 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,901.16	576,672.86
银行存款	315,680,386.88	224,943,006.44
其他货币资金	3,609,007.05	3,881,581.15
合计	319,343,295.09	229,401,260.45
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	248,099.28	847,302.01
票据保证金	1,624,206.68	1,276,065.99
农民工工资保证金	1,531,039.32	1,530,302.18
合计	3,403,345.28	3,653,670.18

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	6,841,531.57	6,026,148.22
减：商业承兑汇票坏账准备	849,288.88	981,599.74
合计	5,992,242.69	5,044,548.48

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	6,841,531.57	100.00	849,288.88	12.41	5,992,242.69	6,026,148.22	100.00	981,599.74	16.29	5,044,548.48
其中：										
组合1 无风险银行承兑票据组合										
组合2 商业承兑汇票	6,841,531.57	100.00	849,288.88	12.41	5,992,242.69	6,026,148.22	100.00	981,599.74	16.29	5,044,548.48
合计	6,841,531.57	100.00	849,288.88	12.41	5,992,242.69	6,026,148.22	/	981,599.74	/	5,044,548.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合2 商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	194,263.40	9,713.17	5.00
1至2年	5,815,989.09	581,598.91	10.00
2至3年	525,542.48	105,108.50	20.00
3至4年	305,736.60	152,868.30	50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	6,841,531.57	849,288.88	/

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	981,599.74		132,310.86			849,288.88
其中：组合1 无风险银行 承兑票据组 合						
组合2 商业承 兑汇票	981,599.74		132,310.86			849,288.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	137,064,679.06	112,143,658.38

其中：1年以内（含1年）	137,064,679.06	112,143,658.38
1至2年	57,574,687.91	437,969,785.32
2至3年	215,880,279.59	33,359,755.66
3至4年	17,993,467.94	82,612,778.06
4至5年	73,426,703.90	54,774,710.30
5年以上	158,598,198.36	105,496,007.74
合计	660,538,016.76	826,356,695.46

## 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	129,698,247.51	19.64	65,765,249.78	50.71	63,932,997.73	224,233,283.26	27.14	67,866,098.87	30.27	156,367,184.39
按组合计提坏账准备	530,839,769.25	80.36	249,161,647.25	46.94	281,678,122.00	602,123,412.20	72.86	223,512,186.85	37.12	378,611,225.35
其中：										
账龄组合	530,839,769.25	80.36	249,161,647.25	46.94	281,678,122.00	602,123,412.20	72.86	223,512,186.85	37.12	378,611,225.35
合计	660,538,016.76	/	314,926,897.03	/	345,611,119.73	826,356,695.46	/	291,378,285.72	/	534,978,409.74

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家口奥体建设开发有限公司	55,659,982.18	33,395,989.31	60.00	存在回收风险
重庆山水城文化旅游发展有限公司	29,755,121.25	11,902,048.50	40.00	存在回收风险
西安世园投资（集团）有限公司	26,563,451.51	5,312,690.30	20.00	涉及诉讼
中铁广州工程局集团深圳工程有限公司	1,653,101.29	495,930.39	30.00	存在回收风险
沈阳亿丰商业管理有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	存在回收风险
绿地集团成都蜀峰房地产开发有限公司	276,591.28	276,591.28	100.00	预计无法收回
青岛华澜工程建设有限公司	15,340,000.00	13,932,000.00	90.82	涉及诉讼
合计	129,698,247.51	65,765,249.78	50.71	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	107,393,507.81	5,369,675.37	5.00
1 至 2 年	57,574,687.91	5,757,468.79	10.00
2 至 3 年	132,003,744.61	26,400,748.92	20.00
3 至 4 年	17,993,467.94	8,996,733.97	50.00
4 至 5 年	66,186,703.90	52,949,363.12	80.00
5 年以上	149,687,657.08	149,687,657.08	100.00
合计	530,839,769.25	249,161,647.25	46.94

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项计提坏账准备的应收账款	67,866,098.87	34,261,228.31	43,774,912.51	6,170,670.04	13,583,505.15	65,765,249.78
按组合计提预期信用损失的应收账款	223,512,186.85	40,603,783.14		964,851.69	-13,989,471.05	249,161,647.25
其中：账龄组合	223,512,186.85	40,603,783.14		964,851.69	-13,989,471.05	249,161,647.25
合计	291,378,285.72	74,865,011.45	43,774,912.51	7,135,521.73	-405,965.90	314,926,897.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司	43,474,912.51	收回工程款	银行转账	与该客户相关涉及诉讼项目。款项可回收风险明显较高，且鉴于双方就付款计划进行多次谈判，截至2024年底未能达成一致。公司管理层结合当时状况以及对未来经济状况的预测并综合考虑上述因素对于应收账款未来可收取现金流量的影响，以判断其违约风险，并在此基础上预测该笔款项大概可以收回70%，即按照单项减值测试的结果30%计提相应坏账准备。
合计	43,474,912.51	/	/	/

注：根据公司与江西南昌旅游集团有限公司、江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司就“一江两岸建筑外立面景观亮化提升改造工程（南延、北延）一标段（南部）”达成的《调解协议》及《调解协议补充协议》，“如被申请人在裁决书送达之日起三日内偿还50,000,000.00元工程款本金，且于2025年11月30日前付清全部剩余未付工程款项，则申请人同意以145,271,678.01元为剩余未付工程款本金总额”。截至2025年11月30日，公司累计收到该《调解协议》对应工程款144,916,375.04元。对于剩余的20,152,233.47元工程款，按照《调解协议》及《调解协议补充协议》的相关约定予以豁免，公司实际核销的应收账款金额为20,152,233.47元。

截至该《调解协议》签订之日，该项目应收账款余额为165,068,608.51元，累计计提坏账准备金额为49,520,582.55元，后收回与该部分应收账款对应的工程款为144,916,375.04元，该收款部分对应计提坏账准备金额为43,474,912.51元，在报告期予以转回。核销应收账款20,152,233.47元，与核销应收账款对应计提坏账准备金额为6,045,670.04元，形成债务重组损失14,106,563.43元。

其他说明：

无

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,930,131.89

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司	工程款	20,152,233.47	债务重组	达成《调解协议》	否
博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司	工程款/设计款	8,385,122.82	债务重组	达成《自愿放弃债务协议》	否
合计	/	28,537,356.29	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

1、详见上述“本期坏账准备收回或转回金额重要的”注释。

2、根据公司与博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司就“博乐市夜景照明（二期）提升EPC项目”于2025年12月16日签订的《自愿放弃债务协议》，公司自愿放弃本合同审定价对博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司债权的10%。公司实际核销的应收账款金额为7,400,608.36元。

截至签订上述协议之日，该项目应收账款余额为43,086,083.61元，累计计提坏账准备金额为5,528,708.36元，核销应收账款7,400,608.36元，与核销应收账款对应计提坏账准备金额为862,070.84元，形成债务重组损失6,538,537.52元。

3、根据公司与博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司就“博乐市2022年楼体亮化改造、节点亮化项目第二标段（EPC模式）”于2025年12月16日签订的《自愿放弃债务协议》，公司自愿放弃本合同审定价对博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司债权的10%。公司实际核销的应收账款金额为984,514.46元。

截至签订上述协议之日，该项目应收账款余额为7,185,144.59元，累计计提坏账准备金额为359,257.23元，核销应收账款984,514.46元，与核销应收账款对应计提坏账准备金额为49,225.73元，形成债务重组损失935,288.73元。

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
客户 1		83,709,721.55	83,709,721.55	6.74	5,964,695.80
客户 2	58,665,672.26		58,665,672.26	4.73	58,665,672.26
客户 3	55,659,982.18		55,659,982.18	4.48	33,395,989.31
客户 4		48,662,710.28	48,662,710.28	3.92	2,433,135.51
客户 5	37,605,778.92	7,173,030.70	44,778,809.62	3.61	5,574,835.89
合计	151,931,433.36	139,545,462.53	291,476,895.89	23.48	106,034,328.77

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	580,791,984.53	234,611,083.26	346,180,901.27	672,074,682.13	192,729,996.88	479,344,685.25
合计	580,791,984.53	234,611,083.26	346,180,901.27	672,074,682.13	192,729,996.88	479,344,685.25

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
已完工验收未结算合同资产	-85,151,929.61	工程项目结算
一年以内到期的质保金	-10,074,333.06	质保金到期
在建项目合同资产	-37,937,521.31	会计估计变更，在建项目合同资产坏账比例调整导致
合计	-133,163,783.98	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	580,791,984.53	100.00	234,611,083.26	40.40	346,180,901.27	672,074,682.13	100.00	192,729,996.88	28.68	479,344,685.25
其中：										
已完工验收未结算合同资产	186,685,165.61	32.14	103,335,339.33	55.35	83,349,826.28	258,787,430.71	38.51	90,285,674.82	34.89	168,501,755.89
一年以内到期的质保金	5,559,747.01	0.96	1,665,749.67	29.96	3,893,997.34	15,276,289.00	2.27	1,307,958.60	8.56	13,968,330.40
在建项目合同资产	388,547,071.91	66.90	129,609,994.26	33.36	258,937,077.65	398,010,962.42	59.22	101,136,363.46	25.41	296,874,598.96
合计	580,791,984.53	100.00	234,611,083.26	40.40	346,180,901.27	672,074,682.13	/	192,729,996.88	/	479,344,685.25

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 已完工验收未结算合同资产

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	23,224,833.97	1,161,241.69	5.00
1-2年	25,748,517.16	2,574,851.72	10.00
2-3年	9,422,797.72	1,884,559.54	20.00
3-4年	50,773,212.60	25,386,606.30	50.00
4-5年	25,938,620.41	20,750,896.33	80.00
5年以上	51,577,183.75	51,577,183.75	100.00
合计	186,685,165.61	103,335,339.33	55.35

组合计提项目: 一年以内到期的质保金

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	236,179.22	11,808.96	5.00
1-2年	769,907.15	76,990.71	10.00
2-3年	3,443,297.53	688,659.51	20.00
3-4年			50.00
4-5年	1,110,363.11	888,290.49	80.00
5年以上			100.00
合计	5,559,747.01	1,665,749.67	29.96

组合计提项目: 在建项目合同资产

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	181,058,258.86	9,052,912.94	5.00
1-2年	55,680,760.58	5,568,076.06	10.00
2-3年	15,852,037.83	3,170,407.57	20.00
3-4年	34,026,539.22	17,013,269.61	50.00
4-5年	35,620,736.71	28,496,589.37	80.00
5年以上	66,308,738.71	66,308,738.71	100.00
合计	388,547,071.91	129,609,994.26	33.36

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回 或转回	本期转销/ 核销	其他变动		
合同资产 减值准备	192,729,996.88	41,935,809.54			-54,723.16	234,611,083.26	
合计	192,729,996.88	41,935,809.54			-54,723.16	234,611,083.26	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		855,876.01
合计		855,876.01

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值	成本	公允价值
		变动		变动		变动
银行承兑汇票	855,876.01		-855,876.01		0.00	
合计	855,876.01		-855,876.01		0.00	

## (8). 其他说明

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,221,206.61	62.42	8,505,620.67	38.10
1至2年	1,395,407.31	8.52	4,534,463.21	20.31
2至3年	2,777,420.11	16.96	4,818,504.83	21.58
3年以上	1,981,233.31	12.10	4,467,076.18	20.01
合计	16,375,267.34	100.00	22,325,664.89	100.00

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：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆帝力游艇制造有限公司	2,080,000.00	12.70
安泰吉祥(北京)建筑工程有限公司	1,857,914.43	11.35
信达电通环境科技(北京)集团有限公司	1,539,424.03	9.40
温州翔达建筑承包有限公司	1,239,006.82	7.57
深圳市德特丽科技有限公司	689,350.70	4.21
合计	7,405,695.98	45.23

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	906,460.66	956,819.58

其他应收款	23,247,496.26	30,960,736.56
合计	24,153,956.92	31,917,556.14

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**□适用  不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用  不适用

核销说明：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(7). 应收股利** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
辽宁惠捷智慧城市停车管理有限责任公司	906,460.66	956,819.58
合计	906,460.66	956,819.58

**(8). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用**(9). 按坏账计提方法分类披露** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,007,178.51	100.00	100,717.85	10.00	906,460.66	1,007,178.51	100.00	50,358.93	5.00	956,819.58
其中：										
账龄组合	1,007,178.51	100.00	100,717.85	10.00	906,460.66	1,007,178.51	100.00	50,358.93	5.00	956,819.58
合计	1,007,178.51	/	100,717.85	/	906,460.66	1,007,178.51	/	50,358.93	/	956,819.58

按单项计提坏账准备：

□适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用  不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

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	1,007,178.51	100,717.85	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,007,178.51	100,717.85	10.00

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	50,358.93			50,358.93
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	50,358.92			50,358.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	100,717.85			100,717.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (11). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	50,358.93	50,358.92				100,717.85
其中：账龄组合	50,358.93	50,358.92				100,717.85
合计	50,358.93	50,358.92				100,717.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	14,128,370.24	17,779,081.97
其中：1年以内（含1年）	14,128,370.24	17,779,081.97
1至2年	3,045,502.24	8,662,322.11
2至3年	7,018,026.39	7,148,852.11
3至4年	2,820,452.48	3,411,687.14
4至5年	2,907,725.90	1,972,786.88
5年以上	2,202,599.83	2,119,164.86
合计	32,122,677.08	41,093,895.07

## (14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,880,200.38	12,447,374.69
备用金	1,977,571.37	6,111,153.02
往来款	17,947,075.62	19,739,679.11
其他	316,318.13	2,795,688.25
联营企业借款及利息	5,001,511.58	
合计	32,122,677.08	41,093,895.07

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	8,283,198.69		1,849,959.82	10,133,158.51
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,948.39			27,948.39
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,197,959.82	1,197,959.82
其他变动	-87,966.26			-87,966.26
2025年12月31日余额	8,223,180.82		652,000.00	8,875,180.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,849,959.82			1,197,959.82		652,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,283,198.69	27,948.39			-87,966.26	8,223,180.82
其中：账龄组合	8,283,198.69	27,948.39			-87,966.26	8,223,180.82
合计	10,133,158.51	27,948.39		1,197,959.82	-87,966.26	8,875,180.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,197,959.82

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况如下：沈阳康博牧业有限公司已被吊销营业执照，公司核销该公司相关的其他应收款 500,000.00 元。

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
大连甘新智捷交通科技有限公司	5,050,911.08	15.72	借款及利息/单位往来款	1年以内/1-2年	263,189.80
沈阳安路捷交通科技有限公司	2,129,371.49	6.63	往来款及其他	2-3年	425,874.30
辽宁中城安泊停车管理有限公司	2,120,852.80	6.60	往来款及其他	2-3年	424,170.56
北京金翔振邦科技有限公司	2,000,000.00	6.23	股权转让款	1年以内	100,000.00

哈勃照明设备有限公司	1,970,000.00	6.13	往来款及其他	4-5年	1,576,000.00
合计	13,271,135.37	41.31	/	/	2,789,234.66

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**10、 存货****(1). 存货分类** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	10,962,215.89		10,962,215.89	8,939,866.47		8,939,866.47
库存商品	1,850,025.25		1,850,025.25	5,491,097.26		5,491,097.26
周转材料	2,848,467.81		2,848,467.81	2,596,629.93		2,596,629.93
合同履约成本	4,598,532.18		4,598,532.18	6,285,005.71		6,285,005.71
合计	20,259,241.13		20,259,241.13	23,312,599.37		23,312,599.37

**(2). 确认为存货的数据资源**□适用  不适用**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**□适用  不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用  不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用  不适用**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**□适用  不适用**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**□适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、 持有待售资产

适用 不适用

### 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

### 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,511,063.85	1,427,010.46
预缴税金	27,901,288.56	37,125,392.25
待转销项税	61,178,276.40	66,245,460.58
预付房租等	2,423,967.32	914,493.89
合计	94,014,596.13	105,712,357.18

其他说明：

无

### 14、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京元新时空科技有限公司	1,488,592.14			-177,755.22					-109,221.01	1,201,615.91
辽宁惠捷智慧城市停车管理有限 责任公司	542,381.25			588,113.21						1,130,494.46
乌鲁木齐城投东方时尚智行科技 有限公司	7,999,000.00	4,100,000.00		-252,629.54						11,846,370.46
大连甘新智捷交通科技有限公司		2,450,000.00		-70,573.96						2,379,426.04
小计	10,029,973.39	6,550,000.00		87,154.49					-109,221.01	16,557,906.87
合计	10,029,973.39	6,550,000.00		87,154.49					-109,221.01	16,557,906.87

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
悦悠空间照明科技（上海）有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00				
山东高速齐鲁机电工程有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00				
浙江尚越文化旅游开发有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00				
乐有文化发展（海南）有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00				
合计	10,500,000.00						10,500,000.00				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 其他非流动资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**21、 固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	191,438,450.69	206,170,956.15
固定资产清理		
合计	191,438,450.69	206,170,956.15

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	专用设备	车场建筑物	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	154,327,638.31	11,562,118.72	12,313,632.29	4,895,193.29	85,470,422.31	11,765,825.78	280,334,830.70
2. 本期增加金额	4,594,520.61	234,941.61	1,050,952.44	585,171.57	8,618,268.65	596,460.19	15,680,315.07
(1) 购置	333,144.50	234,941.61	1,050,952.44	585,171.57	8,618,268.65	596,460.19	11,418,938.96
(2) 在建工程转入	4,261,376.11						4,261,376.11
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		1,326,676.61	925,696.68	161,662.55	4,659,327.01	92,159.50	7,165,522.35
(1) 处置或报废		1,321,951.61	808,798.47	106,891.00	3,832,841.43	92,159.50	6,162,642.01
(2) 处置子公司		4,725.00	116,898.21	54,771.55	826,485.58		1,002,880.34
4. 期末余额	158,922,158.92	10,470,383.72	12,438,888.05	5,318,702.31	89,429,363.95	12,270,126.47	288,849,623.42
二、累计折旧							
1. 期初余额	19,886,184.85	9,849,367.95	10,346,050.32	3,037,219.42	22,523,792.76	8,521,259.25	74,163,874.55
2. 本期增加金额	3,679,178.86	463,791.28	1,650,053.63	704,035.29	11,689,102.05	648,109.70	18,834,270.81
(1) 计提	3,679,178.86	463,791.28	1,650,053.63	704,035.29	11,689,102.05	648,109.70	18,834,270.81
3. 本期减少金额		750,265.10	800,100.11	135,105.20	2,770,328.96	69,602.61	4,525,401.98
(1) 处置或报废		745,540.10	732,477.09	100,916.53	2,118,540.82	69,602.61	3,767,077.15
(2) 处置子公司		4,725.00	67,623.02	34,188.67	651,788.14		758,324.83
4. 期末余额	23,565,363.71	9,562,894.13	11,196,003.84	3,606,149.51	31,442,565.85	9,099,766.34	88,472,743.38
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额	8,938,429.35						8,938,429.35
(1) 计提	8,938,429.35						8,938,429.35
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	8,938,429.35						8,938,429.35
四、账面价值							
1. 期末账面价值	126,418,365.86	907,489.59	1,242,884.21	1,712,552.80	57,986,798.10	3,170,360.13	191,438,450.69
2. 期初账面价值	134,441,453.46	1,712,750.77	1,967,581.97	1,857,973.87	62,946,629.55	3,244,566.53	206,170,956.15

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
青岛东方影都万达公馆 A 块办公楼 10 栋 4 层 403 户	540,515.00	115,515.68		424,999.32	暂时闲置
绿地成都蜀峰 4-4-3905	1,211,976.52	230,275.20		981,701.32	暂时闲置
丰台区花乡四合庄(中关村科技园丰台东区三期)1516-21 地块 A 座办公 14 层 1402	3,641,222.30	735,090.36		2,906,131.94	暂时闲置
丰台区花乡四合庄(中关村科技园丰台东区三期)1516-21 地块 A 座办公 14 层 1403	3,570,593.00	720,831.42		2,849,761.58	暂时闲置
顺义区裕曦路 11 号院 2 号楼 3 层 309	2,601,117.14	509,662.47		2,091,454.67	暂时闲置
京(2018)怀不动产权第 0010456 号	628,300.00	118,133.45		510,166.55	暂时闲置
012 伊金霍洛旗维邦·安泰苑小区 5 号楼 1 单元 1801 号	939,408.00	143,162.25		796,245.75	暂时闲置
辽(2021)大连市内四区不动产权第 00219573 号	14,361,904.76	1,449,654.60	6,460,436.21	6,451,813.95	暂时闲置
012 伊金霍洛旗维邦·安泰苑小区 5 号楼 1 单元 1801 号- 车位	100,000.00	15,239.84		84,760.16	暂时闲置
重庆来福士广场-嘉陵江滨江路 5 号-23-3	3,046,038.55	78,372.06	436,165.39	2,531,501.10	暂时闲置
琼海分-官塘学府 4 栋 A 单元 801 号	2,396,384.15	99,599.66	1,169,903.11	1,126,881.38	暂时闲置
合计	33,037,459.42	4,215,536.99	8,066,504.71	20,755,417.72	/

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
大连市中山区桃仙街169号1跃2层3号	12,912,250.16	6,451,813.95	6,460,436.21	公允价值确定方式：是将评估对象与近期同一供需圈的同类或类似房地产交易实例进行比较，对可比实例的已知价格作适当修正，进而估算出评估对象的客观合理价格或价值 处置费用确定方式：与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等	交易案例房地产成交价格、交易情况修正、交易日期修正、不动产状况修正	近期同一供需圈的同类或类似房地产交易实例
琼海分-官塘学府4栋A单元801号	2,296,784.49	1,126,881.38	1,169,903.11	以查询市价为基础确定	查询市价	查询市价
三亚市吉阳区三亚河东路海康商务(第一层A2)及第十四层	13,920,386.73	13,048,462.09	871,924.64	公允价值确定方式：是将评估对象与近期同一供需圈的同类或类似房地产交易实例进行比较，对可比实例的已知价格作适当修正，进而估算出评估对象的客观合理价格或价值 处置费用确定方式：与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等	交易案例房地产成交价格、交易情况修正、交易日期修正、不动产状况修正	近期同一供需圈的同类或类似房地产交易实例
重庆来福士广场-嘉陵	2,967,666.49	2,531,501.10	436,165.39	以查询市价为基础确定	查询市价	查询市价

江滨江路5号-23-3						
合计	32,097,087.87	23,158,658.52	8,938,429.35	/	/	/

**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**

适用 不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,793,286.47	7,532,574.95
工程物资		
合计	1,793,286.47	7,532,574.95

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
停车场	1,691,756.89		1,691,756.89	3,878,996.65		3,878,996.65
自购房产装修				2,502,261.27		2,502,261.27
城市智慧停车项目				377,358.50		377,358.50
智慧停车管理平台				566,037.74		566,037.74
信息化平台及研发中心				207,920.79		207,920.79
其他	101,529.58		101,529.58			
合计	1,793,286.47		1,793,286.47	7,532,574.95		7,532,574.95

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、 油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	112,013,043.45	112,013,043.45
2. 本期增加金额	50,509,298.22	50,509,298.22
(1) 租赁	50,509,298.22	50,509,298.22
3. 本期减少金额	32,118,182.79	32,118,182.79
(1) 租赁到期	30,976,220.01	30,976,220.01
(2) 处置子公司	1,141,962.78	1,141,962.78

4. 期末余额	130,404,158.88	130,404,158.88
二、累计折旧		
1. 期初余额	43,206,722.18	43,206,722.18
2. 本期增加金额	18,655,156.34	18,655,156.34
(1) 计提	18,655,156.34	18,655,156.34
3. 本期减少金额	23,421,552.44	23,421,552.44
(1) 租赁到期	22,972,196.84	22,972,196.84
(2) 处置子公司	449,355.60	449,355.60
4. 期末余额	38,440,326.08	38,440,326.08
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) 租赁到期		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	91,963,832.80	91,963,832.80
2. 期初账面价值	68,806,321.27	68,806,321.27

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,940,251.60	2,173,342.68	10,589.60	21,124,183.88
2. 本期增加金额	10,045,526.95			10,045,526.95
(1) 购置	10,045,526.95			10,045,526.95
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	207,980.97	1,960,386.00		2,168,366.97
(1) 处置				
(2) 处置子公司		1,960,386.00		1,960,386.00
(3) 其他减少	207,980.97			207,980.97
4. 期末余额	28,777,797.58	212,956.68	10,589.60	29,001,343.86
二、累计摊销				

1. 期初余额	4,752,885.50	704,821.23	3,386.96	5,461,093.69
2. 本期增加金额	1,886,341.23	202,336.00	1,693.12	2,090,370.35
(1) 计提	1,886,341.23	202,336.00	1,693.12	2,090,370.35
3. 本期减少金额		729,445.95		729,445.95
(1) 处置				
(2) 处置子公司		729,445.95		729,445.95
4. 期末余额	6,639,226.73	177,711.28	5,080.08	6,822,018.09
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	22,138,570.85	35,245.40	5,509.52	22,179,325.77
2. 期初账面价值	14,187,366.10	1,468,521.45	7,202.64	15,663,090.19

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是0

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
捷安泊交通科技（辽	18,856,147.47					18,856,147.47

宁) 有限责任公司					
河北新时空智能科技 有限公司	10,569,994.98			10,569,994.98	
合计	29,426,142.45			10,569,994.98	18,856,147.47

**(2). 商誉减值准备**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司	5,877,679.81	12,978,467.66				18,856,147.47
河北新时空智能科技 有限公司	10,569,994.98			10,569,994.98		0.00
合计	16,447,674.79	12,978,467.66		10,569,994.98		18,856,147.47

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用  不适用

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
捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司	固定资产等长期资产、100%股权对应的商誉	基于内部管理目的，该资产组组合归属于对应商誉所在资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明：

√适用  不适用

捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司：资产负债表日的测试范围为与商誉相关的最小资产组所涉及的长期资产，具体包括固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产和长期待摊费用、其他非流动资产。

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司	189,687,813.12	165,000,000.00	12,978,467.66	预测期为2026年至2030年，后为稳定期	收入增长率：0.78%–17.43%； 利润率：6.38%–11.11%。	基于主要业务即停车场运营服务收入，在综合考虑各方面因素后，遵循谨慎性原则做出预测	收入增长率：0%； 利润率：10.78% 税前折现率：16.38%。	基于公司管理层对未来发展趋势的判断、经营规划及盈利的预测
合计	189,687,813.12	165,000,000.00	12,978,467.66	/	/	/	/	/

注：上述资产组（含商誉）以前年度累计已计提商誉减值准备（归属于母公司股东）5,877,679.81元，本报告期计提商誉减值准备（归属于母公司股东）12,978,467.66元，本报告期末累计计提商誉减值准备（归属于母公司股东）18,856,147.47元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
捷安泊交通科技(辽宁)有限责任公司	2,500.00	-762.08	-30.48	1200.00	-645.06	-53.76	1,885.61	587.77

其他说明：

√适用 □不适用

捷安泊交通科技(辽宁)有限责任公司 2025 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润-762.08 万元，低于承诺数 3,262.08 万元，未实现 2025 年度的业绩承诺。

截至 2025 年 12 月 31 日，捷安泊三年（2023-2025 年）业绩承诺到期。承诺期内，捷安泊累计实现的归属于母公司所有者的净利润-480.46 万元，扣除非经常性损益后为-589.33 万元，承诺期累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润较承诺数低 5,089.33 万元，未实现业绩承诺。根据《增资协议》，捷安泊原股东应对公司进行业绩补偿。

**28、 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用		925,693.53	56,346.57		869,346.96
工程改造费	25,661,039.33	25,582,622.21	25,662,367.15		25,581,294.39
合计	25,661,039.33	26,508,315.74	25,718,713.72		26,450,641.35

其他说明：

无

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	392,524,775.16	59,707,741.78	405,162,476.05	58,927,674.14
租赁负债	93,830,301.02	22,656,508.58	75,930,343.05	12,356,517.80
可抵扣亏损	5,319,932.65	1,063,986.53	4,943,288.85	988,657.77
合计	491,675,008.83	83,428,236.89	486,036,107.95	72,272,849.71

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	92,646,091.58	22,128,694.87	71,350,162.50	11,638,304.97
非同一控制企业合并资产评估增值	6,987,717.34	1,284,367.88	9,565,609.31	2,163,828.48
合计	99,633,808.92	23,413,062.75	80,915,771.81	13,802,133.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产-质保金	32,215,350.17	2,927,099.29	29,288,250.88	19,229,364.92	2,002,329.83	17,227,035.09
预付购房款	1,098,366.00		1,098,366.00	1,098,366.00		1,098,366.00
预付装修设计费等	1,147,090.53		1,147,090.53	386,435.62		386,435.62
预付工程款、承包费等	4,654,964.00		4,654,964.00	2,723,700.00		2,723,700.00
合计	39,115,770.70	2,927,099.29	36,188,671.41	23,437,866.54	2,002,329.83	21,435,536.71

其他说明：

无

## 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,403,345.28	3,403,345.28		票据保证金、履约保证金、农民工工资保证金	3,653,670.18	3,653,670.18		票据保证金、履约保证金、农民工工资保证金

合计	3,403,345.28	3,403,345.28	/	/	3,653,670.18	3,653,670.18	/	/
----	--------------	--------------	---	---	--------------	--------------	---	---

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	81,020,768.98	69,100,871.15
信用借款	1,150,000.00	10,000,000.00
未到期应付利息	79,356.56	158,446.49
合计	82,250,125.54	79,259,317.64

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

### 35、 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,414,022.25	4,248,493.29
合计	5,414,022.25	4,248,493.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	115,733,190.70	111,522,114.76
劳务费	37,046,715.53	42,872,456.05
设计咨询费	25,370,861.15	30,680,293.48
工程款	4,134,401.70	3,026,362.69
合计	182,285,169.08	188,101,226.98

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	3,925,440.52	3,357,548.40
停车场年卡收入	9,530,725.49	6,712,558.95
预收销售款	434,355.52	5,421,928.11
合计	13,890,521.53	15,492,035.46

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,612,901.30	83,962,300.70	82,837,914.82	12,737,287.18
二、离职后福利-设定提存计划	745,035.32	10,973,946.40	11,035,015.32	683,966.40
三、辞退福利	754,393.48	5,725,255.73	5,006,845.12	1,472,804.09
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,112,330.10	100,661,502.83	98,879,775.26	14,894,057.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,678,042.04	69,271,694.72	68,094,968.76	11,854,768.00
二、职工福利费		205,843.44	205,843.44	
三、社会保险费	374,725.22	5,471,922.76	5,505,162.84	341,485.14
其中：医疗保险费	353,003.88	5,136,038.66	5,166,799.63	322,242.91
工伤保险费	21,010.21	327,628.19	329,496.17	19,142.23
生育保险费	711.13	8,255.91	8,867.04	100.00
四、住房公积金	509,396.01	8,738,666.44	8,757,766.44	490,296.01
五、工会经费和职工教育经费	50,738.03	274,173.34	274,173.34	50,738.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,612,901.30	83,962,300.70	82,837,914.82	12,737,287.18

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	715,036.13	10,539,738.67	10,598,167.83	656,606.97

2、失业保险费	29,999.19	434,207.73	436,847.49	27,359.43
3、企业年金缴费				
合计	745,035.32	10,973,946.40	11,035,015.32	683,966.40

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	798,411.35	419,910.87
企业所得税	1,063,081.73	783,506.95
个人所得税	1,651,969.42	1,429,550.66
城市维护建设税	229,016.69	198,827.77
教育费附加	134,499.09	109,528.20
印花税	674.79	5,078.30
车船税		1,380.00
其它	1,641.23	785.55
合计	3,879,294.30	2,948,568.30

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,416,132.03	17,714,789.65
合计	15,416,132.03	17,714,789.65

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	11,823,105.65	13,547,369.10
押金及保证金	3,578,449.84	3,449,420.00
其他	14,576.54	718,000.55
合计	15,416,132.03	17,714,789.65

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42. 持有待售负债**适用 不适用**43. 1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	23,064,407.85	14,403,750.43
合计	23,064,407.85	14,403,750.43

其他说明：

无

**44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	86,830,464.12	103,733,242.28
背书未到期商业承兑汇票		3,547,101.41
合计	86,830,464.12	107,280,343.69

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	
信用借款		
合计	10,000,000.00	

长期借款分类的说明:

无

其他说明:

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	75,099,409.28	57,069,767.79
减：一年内到期的租赁负债	23,778,407.85	14,403,750.43
合计	51,321,001.43	42,666,017.36

其他说明：

无

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	99,251,600.00				-171,600.00	-171,600.00	99,080,000.00

其他说明：

2025年8月，公司从二级市场回购公司股份171,600.00股，增加库存股3,949,177.09元。

该库存股已在2025年8月注销，影响库存股减少3,949,177.09元，同时资本公积减少3,777,577.09元。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,201,327,275.37	26,781,380.73	5,452,306.60	1,222,656,349.50
其他资本公积	8,233,168.13			8,233,168.13
合计	1,209,560,443.50	26,781,380.73	5,452,306.60	1,230,889,517.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、详见股本说明1。

2、2025年12月，公司向二级市场出售公司股份290,700.00股，减少库存股6,100,136.08

元，同时增加资本公积 9,297,388.28 元。

3、本期子公司北京新时空文旅科技有限公司引入新股东，公司对其持股比例由 100%下降至 51%，导致资本公积增加 17,483,992.45 元。

4、其他导致资本公积减少 1,674,729.51 元。

## 56、 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	6,100,136.08	14,255,420.89	10,049,313.17	10,306,243.80
合计	6,100,136.08	14,255,420.89	10,049,313.17	10,306,243.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2025年7月，公司为维护持有人和全体中小股东利益，公司以自有资金回购2023年员工持股计划剩余未解锁股份956,940.00股，回购价格10.77元/股，增加库存股10,306,243.80元。

2、详见股本说明。

3、详见资本公积说明2。

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

## 58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,534,677.13	3,541,180.38	1,371,663.87	24,704,193.64
合计	22,534,677.13	3,541,180.38	1,371,663.87	24,704,193.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,400,109.49			44,400,109.49
任意盈余公积				
合计	44,400,109.49			44,400,109.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-34,029,929.26	227,962,945.00
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-34,029,929.26	227,962,945.00
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-244,395,302.57	-261,992,874.26
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
对股东的分配		
期末未分配利润	-278,425,231.83	-34,029,929.26

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,988,055.31	285,923,056.28	340,813,292.96	307,406,234.85
其他业务	327,232.03	272,938.20	198,004.77	116,596.76
合计	347,315,287.34	286,195,994.48	341,011,297.73	307,522,831.61

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	夜间经济		智慧城市		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
商品类型						
夜间经济	226,895,520.20	201,462,150.00			226,895,520.20	201,462,150.00
智慧城市			120,419,767.14	84,733,844.48	120,419,767.14	84,733,844.48
按经营地区分类						
东部地区	56,910,995.04	60,670,681.53	99,117,666.20	63,419,493.10	156,028,661.24	124,090,174.63
中部地区	33,449,263.84	37,521,324.59	10,227,309.74	12,064,099.62	43,676,573.58	49,585,424.21
西部地区	136,535,261.32	103,270,143.88	11,074,791.20	9,250,251.76	147,610,052.52	112,520,395.64
按商品转让的时间分类						
在某一时点转让	12,802,379.78	6,537,087.95	4,004,271.65	6,999,579.97	16,806,651.43	13,536,667.92
在某一时段内转让	214,093,140.42	194,925,062.05	116,415,495.49	77,734,264.51	330,508,635.91	272,659,326.56
合计	226,895,520.20	201,462,150.00	120,419,767.14	84,733,844.48	347,315,287.34	286,195,994.48

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2025 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为 56,513.09 万元，该金额将随着工程的完工进度确认为收入。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	847,233.68	782,072.95
教育费附加	610,477.50	570,659.34
印花税	122,786.21	325,686.18
城镇土地使用税	41,177.17	50,250.60
房产税	895,611.56	815,195.03
地方水利建设基金	1,831.54	3,393.67
其他	332,274.13	140,723.33
合计	2,851,391.79	2,687,981.10

其他说明：

无

## 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	27,265,797.18	22,813,315.69
维修费	216,451.34	218,730.04
差旅费	5,868,780.96	5,059,239.16
办公费	1,421,654.58	1,771,006.37
房租水电费	2,576,364.74	3,000,412.57
业务招待费	11,504,386.16	9,700,769.23
投标服务费	5,485,350.68	8,551,413.71
中介服务费	10,740,278.33	2,983,941.21
其他	4,737,942.34	2,218,420.37
合计	69,817,006.31	56,317,248.35

其他说明：

无

## 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	54,206,818.66	49,363,422.03

差旅费	4,987,373.80	5,711,856.43
房租水电费	5,673,687.61	4,567,247.27
中介服务费	11,250,317.74	9,976,404.37
办公费用	3,684,127.46	3,024,326.51
折旧摊销费	5,894,743.06	6,355,331.81
业务招待费	12,633,915.34	12,976,015.62
其他	4,120,234.75	1,579,048.21
合计	102,451,218.42	93,553,652.25

其他说明：

无

## 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
影像数字化交互应用系统		350,552.48
数据互联智控平台		2,489,735.27
智慧停车管理系统		1,350,763.80
夜间经济控制系统		1,670,403.72
智慧农业管理平台		1,579,702.42
教育照明管理平台		1,417,381.69
双系统出租车网约车运营管理平台		1,325,663.30
城市生命线管理平台		355,145.62
多场景智慧路灯		606,467.75
三层链条升降横移类机械式停车设备研发		341,165.68
联动塔库机械式停车设备研发	138,334.70	86,922.72
低碳智慧灯杆协同管理平台	2,912,402.85	
驾校综合云管理一体化平台	2,391,037.07	
智慧隧道全栈灯控云平台	1,818,575.98	
夜游文旅数字孪生运营系统	2,799,814.64	
夜游文旅数字孪生运营系统	285,015.91	
智慧隧道全栈灯控云平台	186,625.62	
低碳智慧灯杆协同管理平台	402,023.14	
智慧隧道全栈灯控云平台	236,499.00	
智能灯杆道路交通感知系统	658,510.40	
景区演绎数字孪生预演系统	864,487.24	
机械立体车库自动充电机器人系统研发	276,902.83	
合计	12,970,229.38	11,573,904.45

其他说明：

无

## 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,053,808.02	2,879,480.04

减：利息收入	1,200,877.12	5,721,012.44
担保费	319,066.04	215,008.39
手续费及其他	505,562.47	555,551.87
贴现利息	682,975.29	704,223.35
租赁负债-未确认融资费用	2,571,592.20	1,719,225.88
合计	5,932,126.90	352,477.09

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	112,256.20	88,530.29
个税返还	72,665.01	298,461.05
小规模免征增值税	110,243.17	83,245.79
进项税加计抵减		15,040.81
合计	295,164.38	485,277.94

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,154.49	684,188.48
处置长期股权投资产生的投资收益	1,445,105.60	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		306.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-21,794,610.17	168,453.01
合计	-20,262,350.08	852,947.58

其他说明：

无

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	132,310.86	779,719.47
应收账款坏账损失	-31,090,098.94	-91,642,388.12
其他应收款坏账损失	-27,948.39	-4,424,577.07
长期应收款坏账损失		1,428,341.16
应收股利坏账损失	-50,358.92	-50,358.93
合计	-31,036,095.39	-93,909,263.49

其他说明：

无

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-42,874,612.23	-22,520,459.50
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-8,938,429.35	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-12,978,467.66	-16,447,674.79
十二、其他		
合计	-64,791,509.24	-38,968,134.29

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-224,902.52	-3,557,420.93
使用权资产处置利得或损失	90,114.66	428,976.90
长期待摊处置利得或损失	-286,705.21	
合计	-421,493.07	-3,128,444.03

其他说明：  
无

#### 74、 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	300,832.35	155,734.15	300,832.35
合计	300,832.35	155,734.15	300,832.35

其他说明：

适用 不适用

#### 75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	501,000.00	500,000.00	501,000.00
滞纳金	181,571.81	16,530.83	181,571.81
其他	969,013.10	567,270.68	969,013.10
合计	1,651,584.91	1,083,801.51	1,651,584.91

其他说明：

无

#### 76、 所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,698,759.41	1,962,498.92
递延所得税费用	-1,106,190.40	-2,184,009.26
合计	1,592,569.01	-221,510.34

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-250,469,715.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,570,457.39
子公司适用不同税率的影响	-2,386,696.28
调整以前期间所得税的影响	612,723.42
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,650,588.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-872.02
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	38,193,621.67
研发费用加计扣除	-1,966,296.28
其他	59,957.68
所得税费用	1,592,569.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	673,856.82	5,715,915.35
政府补助	112,256.20	404,480.75
履约及票据保证金	5,116,463.10	24,734,764.30
往来款及其他	90,105,585.07	86,061,594.79
合计	96,008,161.19	116,916,755.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	87,938,301.23	90,477,631.12
履约及票据保证金	5,071,000.00	11,057,211.70

付现期间费用	68,402,007.80	63,826,694.18
合计	161,411,309.03	165,361,537.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		300,000.00
理财产品取得的投资收益		318.09
联营企业分红款		1,170,000.00
合计		1,470,318.09

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	20.00	300,000.00
合营/联营企业投资款	6,550,000.00	1,050,000.00
购置长期资产	29,560,305.26	19,465,450.19
合计	36,110,325.26	20,815,450.19

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据信用证保证金	2,612,270.99	5,554,212.66
收股票回购款	19,098,526.78	17,648,457.49
合计	21,710,797.77	23,202,670.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	405,832.47	222,847.00
贴现利息	3,750.00	
票据及信用证保证金	2,364,206.68	4,544,035.61
使用权资产租赁费用	35,042,314.62	23,522,379.51
回购股票	3,949,176.11	
退股权激励款	12,548,450.10	12,548,450.10
合计	54,313,729.98	40,837,712.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**79、 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-252,062,284.91	-266,370,970.44
加：资产减值准备	64,791,509.24	38,968,134.29
信用减值损失	31,036,095.39	93,909,263.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,834,270.81	15,618,845.27
使用权资产摊销	18,655,156.34	10,822,202.04
无形资产摊销	2,090,370.35	2,355,017.51
长期待摊费用摊销	25,718,713.72	17,791,825.75
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）	421,493.07	3,128,444.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号		

填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,627,441.55	5,517,937.66
投资损失(收益以“-”号填列)	20,262,350.08	-852,947.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,155,387.18	-4,364,290.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,610,929.30	2,180,281.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,053,358.24	5,922,464.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	238,587,455.65	149,196,991.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,561,924.66	4,635,491.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	163,909,546.99	78,458,690.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	315,939,949.81	225,747,590.27
减: 现金的期初余额	225,747,590.27	223,235,853.49
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	90,192,359.54	2,511,736.78

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	51,000.00
其中: 新时空(山东)科技发展有限公司	51,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	51,000.00

其他说明:

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	315,939,949.81	225,747,590.27
其中: 库存现金	53,901.16	576,672.86
可随时用于支付的银行存款	315,680,386.88	224,943,006.44

可随时用于支付的其他货币资金	205,661.77	227,910.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	315,939,949.81	225,747,590.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	3,403,345.28	3,653,670.18	票据保证金、履约保证金、农民工工资保证金
合计	3,403,345.28	3,653,670.18	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 82、 租赁

## (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司采用简化处理的租赁主要是为外地项目租赁的住处等，因租期较短，按照租赁新准则衔接规定，本公司未对上述租赁行为确认使用权资产和租赁负债。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额35,042,314.62(单位：元 币种：人民币)

## (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

## 83、 数据资源

适用 不适用

## 84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	11,867,687.87	10,241,822.83
材料费	966,802.65	901,159.21
折旧摊销费	9,835.68	9,835.68
办公费用		
差旅费	10,800.54	

技术服务费		311,320.69
其他	115,102.64	109,766.04
合计	12,970,229.38	11,573,904.45
其中：费用化研发支出	12,970,229.38	11,573,904.45
资本化研发支出		

其他说明：  
无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：  
无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
新时空(山东)科技发展有限公司	2025.3.21	51,000.00	51.00	购买	2025.3.21	工商变更	7,454,315.86	-793,705.31	587,076.40

其他说明：  
无

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新时空(山东)科技发展有限公司
--现金	51,000.00
--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	51,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	51,000.00
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	0.00

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

由于新时空（山东）科技发展有限公司在购买日可辨认资产仅为其他应收款类债权且金额较小预期可收回、无负债，故按账面价值确定净资产公允价值。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	新时空（山东）科技发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
其他应收款	100,000.00	100,000.00
负债：		
净资产	100,000.00	100,000.00
减：少数股东权益	49,000.00	49,000.00
取得的净资产	51,000.00	51,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由于新时空（山东）科技发展有限公司在购买日可辨认资产仅为其他应收款类债权且金额较小预期可收回、无负债，故按账面价值确定净资产公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

**说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
河北新时空智能科技有限公司	2025. 8. 25	2, 000, 000. 00	55. 00	出售	工商变更	1, 445, 105. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1、报告期注销一家子公司：新时空交通科技（湖北）有限公司。

2、报告期新增设立三家子公司：时空存储（深圳）半导体有限公司、捷安泊交通科技（天津）有限责任公司、贵州新时空文化旅游有限公司。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京新时空文旅科技有限公司	北京市	5000万人民币	北京市怀柔区融城北路10号院1号楼2层224室	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
北京新时空交通科技有限公司	北京市	5000万人民币	北京市西城区马连道胡同1号1幢1层106	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
北京新时空光影科技有限公司	北京市	500万人民币	北京市石景山区实兴东街11号1层1289室	文化艺术业	100.00%		设立
沈阳新时空交通科技有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市大东区东顺城街17号B3(397)室	研究和试验发展		100.00%	设立
新时空交通科技（湖北）有限公司	湖北省武汉市	1000万人民币	湖北省武汉市汉阳区朝阳路97号福地华庭1栋1层8-2号商网-10	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京时空之旅文化传播有限公司	北京市	1000万人民币	北京市通州区经海五路1号院15号楼3层1-101	文化艺术业	100.00%		设立
广安时空之旅文化旅游有限公司	四川省广安市	1000万人民币	四川省广安市广安区滨江路南段65号1F-1	名胜风景区管理	60.00%		设立
河北新时空智能科技有限公司	河北省石家庄市	5000万人民币	河北省石家庄市无极县203省道里城道镇人民政府北侧60米	通用设备制造业		55.00%	收购
新疆智城时空科技有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	5000万人民币	新疆乌鲁木齐高新区(新市区)四平路2288号创新广场G座12楼1204号	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
捷安泊交通科技（辽宁）有限责任公司	辽宁省沈阳市	4816.33万人民币	中国（辽宁）自由贸易试验区沈阳片区机场路1001号C栋4层	租赁业		51.00%	收购

			G4098号				
康平嘉园安泊停车场运营管理有限公司	辽宁省沈阳市	500万人民币	辽宁省沈阳市康平县迎宾路106号	公共设施管理业		38.25%	收购
沈阳辉山安泊智慧城市停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市沈北新区沈北路76-2号312室	房屋建筑业		33.15%	收购
海南捷安泊停车管理有限公司	海南省三亚市	500万人民币	海南省三亚市吉阳区三亚河东路海康商务(第一层A2)	广播、电视、电影和录音制作业		51.00%	收购
沈阳捷安泊城市停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	沈阳市皇姑区昆山中路9号	商务服务业		51.00%	收购
沈阳市大东区捷安泊交通新能源有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市大东区东顺城街17号B3(398)室	电力、热力生产和供应业		51.00%	收购
辽宁盛京智泊停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市沈河区悦宾街1号(705)	道路运输业		33.15%	收购
沈阳洪锦安泊停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市于洪区黄海路20-1号	道路运输业		33.15%	收购
沈阳市和平区城更智慧城市停车管理有限责任公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市和平区玉屏路8号(397室)	电力、热力生产和供应业		40.80%	收购
沈阳亿泊科技有限公司	辽宁省沈阳市	500万人民币	中国(辽宁)自由贸易试验区沈阳片区机场路1001号C栋4层G4184号	软件和信息技术服务业		51.00%	收购
沈阳瑞景安泊城市停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市皇姑区黄河北大街262号3001室47号商铺	道路运输业		40.80%	收购
沈阳网逸物联智慧城市开发运营有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市沈北新区沈北路76-2号314室	房地产业		33.15%	收购
沈阳东耀安泊智慧城市停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	1000万人民币	辽宁省沈阳市大东区滂江街22号长峰中心4297室	其他道路运输辅助活动		40.80%	设立
沈阳安铁出行服务有限公司	辽宁省沈阳市	100万人民币	辽宁省沈阳市大东区滂江街22号长峰中心4243室	其他技术推广服务		26.01%	设立
沈阳城开安泊停车管理有限公司	辽宁省沈阳市	10万人民币	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路36-1号	其他道路运输辅助活动		40.80%	设立
时空存储(深圳)半导体有限公司	广东省深圳市	3000万人民币	深圳市南山区粤海街道滨海社区高新南十道87、89、91号深圳市软件产业基地2栋C1111	制造业	100.00%		设立
新时空(山东)科技发展有限公司	山东省济南市	2000万人民币	山东省济南市历下区中央商务区360米超高层A-1地块南地块1单元1201室	科学研究和技术服务业	51.00%		收购
捷安泊交通科技(天津)有限责任公司	天津市宝坻区	500万人民币	天津市宝坻区京津中关村科技城西环北路1号协同发展中心1号楼335-8室	科学研究和技术服务业		51.00%	设立
贵州新时空文化旅游有限公司	贵州省安顺市	5000万人民币	贵州省安顺市开发区幺铺镇神骏生态文旅小镇神骏大剧院	租赁和商务服务业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司原持有北京新时空文旅科技有限公司 100%股权，本公司与北京天合盈顺文旅合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议，约定向其转让 49%股权，对应注册资本为 2450 万元(未实缴)，该股权处置交易未导致本公司丧失对北京新时空文旅科技有限公司的控制权。截至 2025 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，取得交易对价为 0 元转让出资权，该项交易导致少数股东权益减少 17,483,992.45 元，资本公积增加 17,483,992.45 元。

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

北京新时空文旅科技有限公司	
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	-17,483,992.45
差额	17,483,992.45
其中：调整资本公积	17,483,992.45
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计	16,557,906.87	10,029,973.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	87,154.49	684,188.48
--其他综合收益		
--综合收益总额	87,154.49	684,188.48

其他说明：

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	112,256.20	88,530.29
合计	112,256.20	88,530.29

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款等，这些金融资产的

信用风险源自于交易对手违约，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款、合同资产和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2025年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	6,841,531.57	849,288.88
应收账款	660,538,016.76	314,926,897.03
其他应收款	33,129,855.59	8,975,898.67
合同资产	580,791,984.53	234,611,083.26
其他非流动资产-合同资产（质保金）	32,215,350.17	2,927,099.29
合计	1,313,516,738.62	562,290,267.13

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2025年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
短期借款	82,250,125.54						82,250,125.54
应付票据	5,414,022.25						5,414,022.25
应付账款	182,396,122.98						182,396,122.98
其他应付款	15,416,132.03						15,416,132.03

其他流动负债	85,376,314.64						85,376,314.64
长期借款	400,000.00	400,000.00	10,400,000.00				11,200,000.00
租赁负债	25,675,116.66	20,352,739.45	10,914,613.63	8,797,887.35	5,342,890.46	13,330,945.61	84,414,193.16
合计	396,927,834.10	20,752,739.45	21,314,613.63	8,797,887.35	5,342,890.46	13,330,945.61	466,466,910.60

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司报告期内无外汇业务，因此外汇的变动不会对本公司造成风险。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或安排来降低利率风险。

#### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、 金融资产转移

#### (1). 转移方式分类

适用 不适用

#### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用  不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他** 适用  不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用  不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用  不适用

本企业子公司的情况详见第八节“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

 适用  不适用

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

√适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京元新时空科技有限公司	联营企业

其他说明：

 适用  不适用**4、其他关联方情况**√适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宫殿海	董事长、总经理、法定代表人、实际控制人
代婷婷	实际控制人配偶
杨耀华	持股 5%以上股东
王新才	董事会秘书、财务总监、非独立董事
杨庆民	董事、副总经理
刘景呈	非独立董事
于桂红	独立董事
窦林平	独立董事
张善英	独立董事
杜慧娟	副总经理

魏梦莹	副总经理
魏鹏伟	副总经理
姜化朋（离任）	2025年3月31日换届离任董事、总经理
赵杰（离任）	2025年3月31日换届离任非独立董事
方芳（离任）	2025年3月31日换届离任独立董事
北京新耀明投资咨询有限公司	控股股东控制的企业
国家半导体照明工程研发及产业联盟	独立董事任职的企业
横店集团得邦照明股份有限公司	独立董事任职的企业
佛山电器照明股份有限公司	独立董事任职的企业
龙腾照明集团股份有限公司	独立董事任职的企业
成都苑东生物制药股份有限公司	独立董事任职的企业
北京科拓恒通生物技术股份有限公司	独立董事任职的企业
梧州市同创新能源材料有限公司	独立董事任职的企业
光之(海南)应用技术开发有限公司	独立董事任职的企业
北京双兴驿站供应链产业管理有限公司	独立董事任职的企业
山东智库企业管理咨询有限公司	独立董事张善英的子女控制的企业
上海龙宇数据股份有限公司	独立董事任职的企业
杭州罗莱迪思科技股份有限公司	独立董事任职的企业

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州罗莱迪思科技股份有限公司	采购货物	6,336,504.09			不适用

杭州罗莱迪思科技股份有限公司为本期独立董事新增任职企业。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京元新时空科技有限公司	销售商品	1,750,521.19	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用  
 无

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
代婷婷（个人最高额保证合同） 宫殿海（个人最高额保证合同）	25,000,000.00	2025/4/18	主债务发生届满之日起三年	否
代婷婷（最高额保证合同） 宫殿海（最高额保证合同）	60,000,000.00	2025/8/21	主债务发生届满之日起三年	否
宫殿海、代婷婷（最高额保证合同）	40,000,000.00	2024/6/11	主债务发生届满之日起三年	否
代婷婷（个人最高额保证合同）	100,000,000.00	2024/3/27	主债务发生届满之日起三年	是
宫殿海（个人最高额保证合同）	100,000,000.00	2024/3/27	主债务发生届满之日起三年	是
合计	325,000,000.00	/	/	/

关联担保情况说明  
适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	694.41	776.24

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京元新时空科技有限公司	3,220,000.00	161,000.00	0.00	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州罗莱迪思科技股份有限公司	3,129,828.51	不适用

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1). 明细情况

□适用 √不适用

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 2、重要债务重组

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
一江两岸建筑外立面景观亮化提升改造工程(南延、北延)一标段(南部)	修改其他债务条件	115,548,025.96	-14,106,563.43					南昌仲裁委员会裁决书
博乐市夜景照明(二期)提升EPC项目	修改其他债务条件	37,557,375.25	-6,538,537.52					与客户协商一致
博乐市2022年楼体亮化改造、节点亮化项目第二标段(EPC模式)	修改其他债务条件	6,825,887.36	-935,288.73					与客户协商一致
合计	/	159,931,288.57	-21,580,389.68					/

其他说明：

详见“第八节、七、5、(3)”中“重要的应收账款核销情况”注释。

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	118,346,247.22	97,074,288.40
其中：1年以内（含1年）	118,346,247.22	97,074,288.40
1至2年	56,461,286.51	430,675,652.16
2至3年	211,543,265.44	32,102,352.66
3至4年	17,204,933.94	81,904,385.11
4至5年	72,737,023.90	54,638,518.30
5年以上	157,986,302.36	104,895,303.74
合计	634,279,059.37	801,290,500.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	129,248,247.51	20.38	65,315,249.78	50.53	63,932,997.73	223,658,283.26	27.91	67,291,098.87	30.09	156,367,184.39
按组合计提坏账准备	505,030,811.86	79.62	246,139,075.71	48.74	258,891,736.15	577,632,217.11	72.09	221,288,970.36	38.31	356,343,246.75
其中：										
账龄组合	505,030,811.86	79.62	246,139,075.71	48.74	258,891,736.15	577,632,217.11	72.09	221,288,970.36	38.31	356,343,246.75
合计	634,279,059.37	/	311,454,325.49	/	322,824,733.88	801,290,500.37	/	288,580,069.23	/	512,710,431.14

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家口奥体体育文化有限公司	55,659,982.18	33,395,989.31	60.00	存在回收风险
重庆山水城文化旅游发展有限公司	29,755,121.25	11,902,048.50	40.00	存在回收风险
西安世园投资（集团）有限公司	26,563,451.51	5,312,690.30	20.00	涉及诉讼
中铁广州工程局集团深圳工程有限公司	1,653,101.29	495,930.39	30.00	存在回收风险
绿地集团成都蜀峰房地产开发有限公司	276,591.28	276,591.28	100.00	预计无法收回
青岛华澜工程建设有限公司	15,340,000.00	13,932,000.00	90.82	涉及诉讼
合计	129,248,247.51	65,315,249.78	50.53	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,675,075.97	4,433,753.80	5.00
1 至 2 年	56,461,286.51	5,646,128.65	10.00
2 至 3 年	127,666,730.46	25,533,346.09	20.00
3 至 4 年	17,204,933.94	8,602,466.97	50.00
4 至 5 年	65,497,023.90	52,397,619.12	80.00
5 年以上	149,525,761.08	149,525,761.08	100.00
合计	505,030,811.86	246,139,075.71	48.74

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	67,291,098.87	34,261,228.31	43,774,912.51	6,045,670.04	13,583,505.15	65,315,249.78
按组合计提坏账准备的应收账款	221,288,970.36	39,344,907.07		911,296.57	-13,583,505.15	246,139,075.71
其中：账龄组合	221,288,970.36	39,344,907.07		911,296.57	-13,583,505.15	246,139,075.71
合计	288,580,069.23	73,606,135.38	43,774,912.51	6,956,966.61	0.00	311,454,325.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司	43,474,912.51	收回工程款	银行转账	与该客户相关涉及涉诉项目。款项可回收风险明显较高，且鉴于双方就付款计划进行多次谈判，截至2024年底未能达成一致。公司管理层结合当时状况以及对未来经济状况的预测并综合考虑上述因素对于应收账款未来可收取现金流量的影响，以判断其违约风险，并在此基础上预测该笔款项大概可以收回70%，即按照单项减值测试的结果30%计提相应坏账准备。
合计	43,474,912.51	/	/	/

注：详见“第八节、七、5、（2）”中“本期坏账准备收回或转回金额重要的”注释。

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,537,356.29

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西南昌旅游集团有限公司文化旅游项目管理分公司	工程款	20,152,233.47	债务重组	达成《调解协议》	否
博乐市阳光城乡投资建设有限责任公司	工程款/设计款	8,385,122.82	债务重组	达成《自愿放弃债务协议》	否
合计	/	28,537,356.29	/	/	/

注：详见“第八节、七、5、（3）”中“重要的应收账款核销情况”注释。

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户1		83,709,721.55	83,709,721.55	7.04	5,964,695.80
客户2	58,665,672.26		58,665,672.26	4.94	58,665,672.26
客户3	55,659,982.18		55,659,982.18	4.68	33,395,989.31
客户4		48,662,710.28	48,662,710.28	4.09	2,433,135.51
客户5	37,605,778.92	7,173,030.70	44,778,809.62	3.77	5,574,835.89
合计	151,931,433.36	139,545,462.53	291,476,895.89	24.52	106,034,328.77

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	126,864,812.09	133,061,659.33
合计	126,864,812.09	133,061,659.33

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	50,685,602.49	52,062,016.81
其中：1年以内（含1年）	50,685,602.49	52,062,016.81
1至2年	37,780,670.74	73,194,203.10
2至3年	37,778,365.16	7,086,908.27
3至4年	1,025,845.00	3,180,607.13
4至5年	2,183,607.13	1,676,601.91
5年以上	1,545,038.84	1,562,958.84
合计	130,999,129.36	138,763,296.06

##### (14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,683,800.00	8,033,521.91
备用金	916,385.07	4,650,386.50
往来款	127,398,944.29	126,078,279.95
其他		1,107.70
合计	130,999,129.36	138,763,296.06

##### (15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	5,701,636.73			5,701,636.73
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,567,319.46			1,567,319.46
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	4,134,317.27			4,134,317.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,701,636.73		1,567,319.46			4,134,317.27
其中：账龄组合	5,701,636.73		1,567,319.46			4,134,317.27
合并范围内单位往来组合						
合计	5,701,636.73		1,567,319.46			4,134,317.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
北京新时空交通 科技有限公司	59,450,000.00	45.38	合并范围内 关联方	1年以内 /1-2年 /2-3年	0.00
北京时空之旅文 化传播有限公司	37,129,800.00	28.34	合并范围内 关联方	1年以内	0.00
北京新时空文旅 科技有限公司	20,197,000.00	15.42	合并范围内 关联方	1年以内 /1-2年 /2-3年	0.00
北京新时空光艺 科技有限公司	3,976,600.00	3.04	合并范围内 关联方	1年以内 /1-2年	0.00
新疆智城时空科 技有限公司	2,500,000.00	1.91	合并范围内 关联方	1年以内	0.00
合计	123,253,400.00	94.09	/	/	0.00

### (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,551,000.00		95,551,000.00	90,500,000.00		90,500,000.00
对联营、合营 企业投资	13,047,986.36		13,047,986.36	9,487,592.14		9,487,592.14

合计	108,598,986.36		108,598,986.36	99,987,592.14		99,987,592.14
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京新时空文旅科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
北京时空之旅文化传播有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
新疆智城时空科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京新时空光影科技有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
北京新时空交通科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
广安时空之旅文化旅游有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				6,000,000.00	
新时空（山东）科技发展有限公司			2,051,000.00				2,051,000.00	
合计	90,500,000.00		5,051,000.00				95,551,000.00	

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	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											
小计											
二、联营企业											
北京元新时空科技有限公司	1,488,592.14			-177,755.22						-109,221.02	1,201,615.90
乌鲁木齐城投东方时尚智行科技有限公司	7,999,000.00	4,100,000.00		-252,629.54							11,846,370.46
小计	9,487,592.14	4,100,000.00		-430,384.76						-109,221.02	13,047,986.36
合计	9,487,592.14	4,100,000.00		-430,384.76						-109,221.02	13,047,986.36

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,842,973.91	211,672,982.80	202,019,977.33	207,423,283.99
其他业务				
合计	231,842,973.91	211,672,982.80	202,019,977.33	207,423,283.99

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	夜间经济		智慧城市		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
商品类型						
夜间经济	213,114,722.35	195,258,125.57			213,114,722.35	195,258,125.57
智慧城市			18,728,251.56	16,414,857.23	18,728,251.56	16,414,857.23
按经营地区分类						
东部地区	49,978,717.19	56,874,326.48	4,335,439.68	1,002,575.10	54,314,156.87	57,876,901.58
中部地区	33,449,263.84	37,507,873.27	4,195,787.10	7,671,098.32	37,645,050.94	45,178,971.59

西部地区	129,686,741.32	100,875,925.82	10,197,024.78	7,741,183.81	139,883,766.10	108,617,109.63
按商品转让的时间分类						
在某一时刻转让	5,019,897.52	4,755,326.73	3,412,479.75	6,619,200.84	8,432,377.27	11,374,527.57
在某一时段内转让	208,094,824.83	190,502,798.84	15,315,771.81	9,795,656.39	223,410,596.64	200,298,455.23
合计	213,114,722.35	195,258,125.57	18,728,251.56	16,414,857.23	231,842,973.91	211,672,982.80

其他说明：

适用 不适用

截至 2025 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为 24,730.42 万元，该金额将随着工程的完工进度确认为收入。

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-430,384.76	-106,105.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-21,580,389.69	168,453.01
其他	-109,221.01	
合计	-22,119,995.46	62,347.23

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-421,493.07	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	112,256.20	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用		

费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,774,912.51	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-21,794,610.17	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,350,752.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-51,931.87	
少数股东权益影响额（税后）	-345,188.33	
合计	20,717,433.11	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.03	-2.47	-2.47
扣除非经常性损益后归属于	-21.73	-2.68	-2.68

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：宫殿海

董事会批准报送日期：2026年4月17日

**修订信息**

适用 不适用