



翱华股份

NEEQ: 839659

翱华工程技术股份有限公司

AOHUA Engineering CO.,LTD

年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘虎、主管会计工作负责人刘云霞及会计机构负责人（会计主管人员）王晓青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	19
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第五节	行业信息	27
第六节	公司治理	28
第七节	财务会计报告	32
附件	会计信息调整及差异情况.....	112

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（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、翱华股份	指	翱华工程技术股份有限公司
新疆分公司	指	翱华工程技术股份有限公司新疆分公司
西南分公司	指	翱华工程技术股份有限公司西南分公司
天津分公司	指	翱华工程技术股份有限公司天津分公司
东北分公司	指	翱华工程技术股份有限公司东北分公司
华东分公司	指	翱华工程技术股份有限公司华东分公司
西安分公司	指	翱华工程技术股份有限公司西安分公司
华蒙信	指	华蒙信（上海）项目管理有限公司
华科监理	指	内蒙古华科工程建设监理有限责任公司
华科节能	指	内蒙古华科节能评审服务有限公司
公司章程	指	《翱华工程技术股份有限公司章程》
董事会	指	翱华工程技术股份有限公司董事会
股东会	指	翱华工程技术股份有限公司股东会
监事会	指	翱华工程技术股份有限公司监事会
三会	指	董事会、股东会、监事会
元，万元	指	人民币元，万元
新会计准则	指	财政部修订后的《企业会计准则—基本准则》及财政部（财会[2006]3号文）印发的〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则
新所得税法	指	全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	翱华工程技术股份有限公司		
英文名称及缩写	AOHUA Engineering CO.,LTD		
	AHEC		
法定代表人	刘虎	成立时间	2003年11月28日
控股股东	控股股东为（刘虎）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘虎），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务（M74）-工程技术（M748）-工程勘察设计（M7482）		
主要产品与服务项目	提供新技术推广、工程咨询、工程设计、工程技术转化服务、总承包服务、节能、消防、施工图审查以及项目管理等服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	翱华股份	证券代码	839659
挂牌时间	2016年11月9日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	52,170,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心7层		
联系方式			
董事会秘书姓名	宋皓	联系地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布西街财富时代B座翱华大厦
电话	0471-4962766	电子邮箱	songh@ahec.xin
传真	0471-4962766		
公司办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布西街财富时代B座翱华大厦	邮政编码	010010
公司网址	http://www.aohua-ec.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91150100756656245K		
注册地址	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布西街财富时代B座		
注册资本（元）	52,170,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司秉承“务实、创新、合作、发展”的企业宗旨，主要提供全过程咨询、工程设计、工程技术转化、总承包、节能消防审查及项目管理等服务。公司商业模式具体包括采购模式、销售模式和盈利模式等。

(一) 采购模式

公司业务开展过程中的采购主要包括设备采购、分包商采购、固定资产采购、低值易耗品采购软件及少量设计费采购等。公司低值易耗品的采购由综合办公室负责，设备及分包商采购由工程总承包事业部提出申请，固定资产和软件的采购由需求部门提出申请，经相关审批部门审批后进行采购。

(二) 销售模式

公司的客户包括国企、外企、上市公司及当地大型民营企业等。公司的销售模式主要有自主开发、客户委托以及招投标三种形式。自主开发是公司承揽业务的主要手段之一，公司经营管理部通过及时了解国家政策趋势和市场需求变化，定期分析目标市场、目标客户动向，充分利用公司各项资质，深入企业及当地政府，开发新的客户群。客户委托主要系公司凭借自身优秀的设计、咨询能力、周到的服务、广泛认可的品牌效应及良好的信誉，形成的持续业务，此外公司的老客户也会主动为公司推荐新客户。招投标是公司通过网络等公开渠道获取项目招投标信息，并按照招标文件的要求报送招标文件参与项目招投标程序。

(三) 盈利模式

公司充分利用自身多年的项目经验以及稳定的客源，依托优秀的设计、咨询、项目管理团队，向业主提供设计、咨询、项目管理等服务，并按照合同收取费用。公司的设计、咨询业务、总承包、项目管理是利润的主要来源。

(二) 行业情况

2025年是“十四五”收官与“十五五”布局的关键节点，石油化工设计行业正处于从“规模扩张”向“质量提升”的深度转型期。受宏观经济调整、石化产业投资趋缓及“双碳”目标持续推进影响，行业整体增长动能减弱，传统炼化领域产能过剩矛盾突出，设计业务竞争加剧。与此同时，新材料、新能源、高端精细化工及存量技术改造等结构性机会显现，行业呈现“总量收缩、结构分化”的特征。

2024年全国工程勘察设计统计数据显示，行业企业数量、从业人员及设计类新签合同额均出现不同程度下滑，反映出行业进入调整通道。这一趋势在2025年延续，设计企业普遍面临订单获取难度加大、回款周期延长、利润空间收窄的压力。企业需从依赖行业扩张红利转向依靠技术、服务与差异化竞争。

一、行业发展因素

(一) 政策驱动：存量优化与高端化导向

2025年，对行业影响最直接的政策是工业和信息化部等七部门联合印发的《石化化工行业稳增长工作方案（2025—2026年）》。该方案明确：严控新增炼油产能，推动老旧装置改造和“减油增化”项目；支持高端聚烯烃、电子化学品、高性能纤维等关键产品攻关；加快“人工智能+石化化工”行动，推动数字化绿色化转型。

此外，工业和信息化部等五部门印发《关于推进化工园区规范建设和高质量发展有关工作的通

知》，要求各地复核化工园区认定办法，开展分级评价并推动改造提升。内蒙古自治区也于 2025 年 11 月发布了《化工园区评估认定管理办法》，对园区规划、安全环保、智慧化建设提出更高要求。

（二）技术驱动：数字化与绿色化并行

行业技术竞争焦点正从传统工艺设计转向数字化交付、智能化工厂、低碳节能方案等新领域。三维建模、全过程数字化服务成为大型项目招标的必备能力。同时，碳捕集、氢能、生物基材料等绿色技术为设计企业开辟了新赛道。企业专利和专有技术数量持续增长，表明技术创新已成为核心竞争力。

（三）市场驱动：新材料机遇

新能源电池材料、电子特气、医用高分子等战略新兴材料需求旺盛，带动相关工程设计需求增长。此外，化工园区提质升级、老旧装置安全环保改造也为设计企业提供了稳定业务来源。

二、行业法律法规变动及对经营的影响

2025 年主要法律法规及政策变动包括：

1.《石化化工行业稳增长工作方案》：引导企业从“做增量”转向“优存量”。对翱华股份而言，传统化工项目减少，但改造、技术升级类项目增多，要求公司调整市场开拓重点，提升高端化工品设计能力。

2.化工园区认定管理办法（国家及内蒙古地方版）：化工园区须重新评估认定，并实施安全环保升级。翱华股份作为内蒙古本地老牌设计院，拥有区位优势和客户基础，可积极参与园区规划、智慧化改造、安全环保设计等业务，获取政策红利。

3.安全生产与环保法规持续加码：项目设计审查更严，合规成本上升，但也提高了行业准入门槛，有利于具备综合服务能力的优质企业脱颖而出。

4.“一带一路”及海外市场政策支持：鼓励设计企业“走出去”。翱华股份目前海外业务较少，需审慎评估机会与风险，但可作为中长期发展方向。

2025 年石油化工设计行业处于深度调整期，政策导向明确向存量优化、高端化、数字化、绿色化转型。翱华股份应依托本地化优势，抓住化工园区改造和技改机遇，加快技术升级，提升综合服务能力，以应对行业洗牌和经营压力。

（三）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	83,799,606.90	77,265,411.23	8.46%
毛利率%	25.85%	38.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,929,074.17	1,927,739.24	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,082,420.08	1,639,131.73	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.08%	1.87%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损	-8.26%	1.59%	-

益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.13	0.04	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	198,607,789.49	185,617,410.06	7.00%
负债总计	104,095,713.15	82,077,067.61	26.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,525,604.04	102,280,628.21	-8.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.97	-8.12%
资产负债率% (母公司)	52.04%	44.89	-
资产负债率% (合并)	52.41%	44.22	-
流动比率	1.13	1.19	-
利息保障倍数	-19.45	7.75	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,415,642.40	-15,005,094.14	-
应收账款周转率	6.63	5.41	-
存货周转率	5.13	6.21	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.00%	-16.03%	-
营业收入增长率%	8.46%	-21.34%	-
净利润增长率%	-535.88%	-84.60%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,065,492.56	12.12%	18,245,543.67	9.83%	31.90%
应收票据	2,107,664.69	1.06%	384,150.00	0.21%	448.66%
应收账款	9,952,763.96	5.01%	12,832,052.48	6.91%	-22.44%
应收款项融资	0.00	0.00%	1,909,199.61	1.03%	-100.00%
预付款项	14,678,440.42	7.39%	8,706,635.19	4.69%	68.59%
存货	14,440,092.05	7.27%	9,797,323.66	5.28%	47.39%
使用权资产	3,179,122.60	1.60%	8,615,814.85	4.64%	-63.10%
无形资产	567,125.45	0.29%	967,939.68	0.52%	-41.41%
长期待摊费用	246,590.41	0.12%	601,244.20	0.32%	-58.99%
递延所得税资产	3,272,684.45	1.65%	2,192,660.43	1.18%	49.26%
应付账款	11,311,550.60	5.70%	3,827,929.24	2.06%	195.50%
预收款项	0.00	0.00%	12,614.68	0.01%	-100.00%
应交税费	570,010.32	0.29%	1,019,647.48	0.55%	-44.10%
其他应付款	72,531,109.87	36.52%	50,987,560.89	27.47%	42.25%

一年内到期的非流动负债	2,509,471.15	1.26%	4,830,330.56	2.60%	-48.05%
其他流动负债	1,198,581.83	0.60%	384,099.03	0.21%	212.05%
流动负债合计	102,358,074.19	51.54%	78,056,875.48	42.05%	31.13%
租赁负债	829,053.90	0.42%	3,976,669.09	2.14%	-79.15%
预计负债	856,198.07	0.43%	14,500.00	0.01%	5,804.81%
递延所得税负债	52,386.99	0.03%	29,023.04	0.02%	80.50%
非流动负债合计	1,737,638.96	0.87%	4,020,192.13	2.17%	-56.78%
负债合计	104,095,713.15	52.41%	82,077,067.61	44.22%	26.83%
资产合计	198,607,789.49	100.00%	185,617,410.06	100.00%	7.00%

项目重大变动原因

1、报告期内，货币资金余额为：2406.55 万元，较上年增长了 31.90%，主要原因为：公司新签订丰镇同盛合金项目总包，收到该项目阶段性付款，导致本期货币资金增加。

2、报告期内，应收票据余额为：210.77 万元，较上年增长了 448.66%，主要原因为：报告期客户回款多为银行汇票且多为非国股银行的银行汇票，该票据背书不能终止确认，导致本期应收票据增加。

3、报告期内，公司未发生应收账款融资。

4、报告期内，预付账款余额为：1467.84 万元，较上年增加了 68.59%，主要原因为：为解决农民工工资支付难问题，我方身为工程总包方，代山西项目土建分包单位支付农民工工资 1065.68 万元，为安装施工单位代付农民工工资 100 万元，以上两笔费用会在工程结束时统一跟工程款进行结算；预付湖北江环环保科技有限公司 74.28 万元，艾泽环境科技（廊坊）有限公司 69 万元，杭州中誉空气设备有限公司 65.7 万元，以上三家公司为丰镇同盛合总包项目设备供应商，为锁定设备价格并及时发货，我司支付预付款，以备项目正常进行；以上原因导致本期预付账款增加。

5、报告期内，存货余额为 1444.01 万元，较上年增加了 47.39%，增幅为 479.06 万元，主要原因为：公司总承包项目根据进度未达到结算条件，不能结转成本，导致本期存货增加。

6、报告期内，使用权资产余额为 317.91 万元，较上年减少了 63.10%，主要原因为：报告期内，西安分公司根据实际情况适当缩减了办公面积，导致本期使用权资产减少。

7、报告期内，无形资产余额为 56.71 万元，较上年减少了 41.41%，主要原因为：报告期内，无形资产摊销 40.08 万元。

8、报告期内，长期待摊费用余额为 24.66 万元，较上年减少了 58.99%，主要原因为：报告期内摊销装修费 35.55 万元。

9、报告期内，递延所得税资产余额为 327.27 万元，较上年增加了 49.26%，主要原因为：报告期内，西安分公司办公面积缩减，租赁负债减少。

10、报告期内，应付账款余额为 1131.15 万元，较上年增加了 195.50%，主要原因为：公司签订的丰镇同盛总包项目签订了部分设备采购合同，根据合同约定，设备提供方开具相应阶段发票，根据付款计划，截至报告期末，我司暂未支付。

11、报告期内，公司未发生预收账款。

12、报告期内，应交税费余额为 57 万元，较上年减少了 44.10%，主要原因为：本年公司利润减少，企业所得税减少，导致本期应交税费减少。

13、报告期内，其他应付款余额为 7253.11 万元，较上年增加了 42.25%，主要原因为：山西项目部业主方资金问题，导致本期代收付金额增加 1054.17 万元，山西盛世集团有限公司为丰镇同盛合金总承包项目丰镇市同盛合金有限公司的母公司，根据该总承包项目进度，山西盛世代丰镇同盛合金支

付工程款 1000.00 万元整，该笔款项在丰镇市同盛合金有限公司支付进度款时，退还山西盛世。

14、报告期内，一年内到期非流动负债余额为 250.95 万元，较上年减少了 48.05%，主要原因为：办公面积减少导致一年内到期的租赁负债减少。

15、报告期内，其他流动负债余额 119.86 万元，较上年增加了 212.05%，主要原因为：部分应收票据转让为非国股银行票据，非国股银行的票据背书不能终止确认，导致本期其他流动负债增加。

16、报告期内，流动负债余额为 1023.58 万元，较上年增加了 31.13%，主要原因为：其他流动负债和应付账款的增加，导致流动负债增加。

17、报告期内，租赁负债余额 82.91 万元，较上年减少了 79.15%，主要原因为：西安分公司的办公面积减少导致。

18、报告期内，预计负债余额 85.62 万元，主要原因为：公司就万勇等人的协议纠纷案被判支付合伙财产 9 万元；另因西南分公司劳动仲裁裁决需支付违法劳动合同赔偿金及工资差额共 856,198.07 元，公司对上述金额计提预计负债。

19、报告期内，递延所得税负债余额 5.24 万元，较上年增加 80.50%，主要原因为：西安分公司缩减租赁面积，使用权资产减少，导致递延所得税负债增加。

20、报告期内，非流动负债合计余额为 173.76 万元，主要原因为：预计负债的增加导致。

21、报告期内，公司其他应收款余额较高，主要系业务结构及款项性质所致：公司承接的山西总承包项目采用净额法核算，仅对总承包管理费确认收入，项目相关代垫及往来款项均列报为其他应收款；此外，期末其他应收款中包含投标保证金 422 万元、应收房屋租金 915 万元，共同导致其他应收款规模相对较高。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	83,799,606.90	-	77,265,411.23	-	8.46%
营业成本	62,141,209.74	74.15%	47,283,692.08	61.20%	31.42%
毛利率%	25.85%	-	38.80%	-	-
税金及附加	1,203,316.61	1.44%	1,369,585.82	1.77%	-12.14%
销售费用	2,180,186.96	2.60%	2,209,564.52	2.86%	-1.33%
管理费用	21,172,974.01	25.27%	22,349,828.06	28.93%	-5.27%
财务费用	408,045.28	0.49%	404,192.43	0.52%	0.95%
利息收入	21,299.33	0.03%	100,196.94	0.13%	-78.74%
其他收益	163,431.49	0.20%	91,865.80	0.12%	77.90%
信用减值损失	-4,258,422.62	-5.08%	-880,528.24	-1.14%	-383.62%
资产处置收益	222,749.69	-	-88,840.63	-	-350.73%
营业利润	-7,178,367.14	-	2,771,045.25	-	-359.05%
营业外收入	3,070.22	0.00%	421,397.31	0.55%	-99.27%
营业外支出	949,203.71	1.13%	24,364.54	0.03%	3,795.84%
利润总额	-8,124,500.63	-9.70%	3,168,078.02	4.10%	-356.45%
所得税费用	-922,184.52	-1.10%	1,515,710.37	1.96%	-160.84%

净利润	-7,202,316.11	-8.59%	1,652,367.65	2.14%	-535.88%
-----	---------------	--------	--------------	-------	----------

项目重大变动原因

<p>1、报告期内，营业成本为 6214.12 万元，较上年增加了 31.42%，主要原因为：公司新承接的总承包项目丰镇同盛合金项目前期成本过大，导致本期营业成本增加较快。</p> <p>2、报告期内，利息收入 2.13 万元，较上年减少了 78.74%，主要原因为：公司闲置资金的减少及国家利息的调整导致本期利息收入减少。</p> <p>3、报告期内，其他收益为 16.34 万元，较上年增加了 77.9%，主要原因为：收到政府稳岗补贴导致其他收益增加。</p> <p>4、报告期内，信用减值损失为-425.84 万元，本期计提应收账款信用减值损失 157.97 万元，一、应收账款坏账准备计提较高原因：根据账龄组合分类，应收账款期末余额：545.28 万元，主要原因是： 1. 四川澳峰锂能项目：因业主方资金状况持续恶化，该笔应收款账龄已超五年，全额计提坏账准备 94.44 万元。 2. 新疆西海项目：受项目执行进度、结算流程等因素制约，款项未按期收回，计提相应坏账 15.03 万元。 其他应收款信用减值损失 267.87 万元：杭州澜镜房屋租赁合同欠款五年未支付，计提坏账 410 万元，山西项目业主方山西聚力按账龄计提坏账 82.76 万元，财富时代置业有限公司按账龄计提坏账 93.3 万元</p> <p>5、报告期内，资产处置收益为 22.27 万元，较上年减少了 350.73%，主要原因为：西安分公司的办公面积减少导致。</p> <p>6、报告期内，营业利润为-717.83 万元，较上年减少了 359.05%，主要原因为：受经济形势影响，市场业务需求减少，公司为了招揽业务，对利润空间进行压缩，降低设计费和咨询费价格，2025 年公司工程设计收入较上年减少 10,693,179.12 元，工程咨询收入较上年减少 3,671,598.28 元，公司工程设计毛利较上年下降 6,301,712.76 元，工程咨询毛利较上年下降 2,444,206.08 元；公司承接的总包项目利润空间相对较小，山西项目因为工期原因，管理服务收入减少 3,097,842.92 元，毛利减少 2,652,743.21 元，导致本期营业利润降低较大。</p> <p>7、报告期内，银川项目部收到工程赔款 2600 元，东北公司收到员工处罚款项 300 元。</p> <p>8、报告期内，营业外支出增加，主要因公司就万勇等人的协议纠纷案被判支付 9 万元；另因西南分公司劳动仲裁裁决需支付违法劳动合同赔偿金及工资差额共 856,198.07 元，公司已上诉（2026 年 4 月 15 日开庭），导致营业外支出增加。</p> <p>9、报告期内，利润总额为-812.45 万元，主要原因为本期营业利润减少幅度较大，且营业外支出较多，导致本期利润总额减少。</p> <p>10、报告期内，所得税费用-92.22 万元，主要原因为公司利润总额降低，当期所得税费用减少 170.50 万元，坏账计提的增加 425.84 万元，导致本期递延所得税费用减少，以上原因导致本期所得税费用减少。</p> <p>11、报告期内，净利润为-720.23 万元，主要原因为：公司营业利润减少，营业外支出增加导致。</p>

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	80,683,757.14	74,246,317.52	8.67%
其他业务收入	3,115,849.76	3,019,093.71	3.20%
主营业务成本	60,660,992.97	45,846,144.64	32.31%
其他业务成本	1,480,216.77	1,437,547.44	2.97%

报告期内，公司主营业务成本增加的原因主要是受经济形势影响，市场业务需求减少，公司为了招揽业务，对利润空间进行压缩，降低设计费和咨询费价格，且公司新承接的总承包项丰镇同盛合金项

目前期成本过大，导致本期营业成本增加较快。

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
工程设计	46,433,813.25	32,571,514.95	29.85%	-18.72%	-11.88%	-5.45%
工程咨询	5,205,495.80	3,664,179.12	29.61%	-41.36%	-25.09%	-15.29%
总包项目	26,610,061.26	22,847,325.25	14.14%	918.52%	1,175.14%	-17.28%
管理服务	2,358,490.57	1,575,973.65	33.18%	-56.78%	-22.02%	-29.78%
招标代理	75,896.26	2,000.00	97.36%	-	-	-
合计	80,683,757.14	60,660,992.97	24.82%	8.67%	32.31%	-13.43%

报告期内，公司工程咨询业务减少，主要原因为：公司承接的工程咨询业务价格降低，市场需求量减少，导致本期工程咨询业务减少；公司总包服务项目收入增加幅度较大，主要原因为公司承接总承包项丰镇同盛合金项目，根据工程进度确认收入成本，以至于本期总包项目收入成本增加，管理服务收入减少的原因是：山西项目部由于工程进度及资金的问题，导致本期管理服务收入成本同步减少。

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

公司销售区域未发生调整。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	丰镇市同盛合金有限公司	24,895,642.01	29.71%	否
2	天齐锂业新能源材料（苏州）有限公司	5,890,566.03	7.03%	否
3	天齐特锂新材料（眉山）有限公司	270,000.00	0.32%	否
4	内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	2,727,937.00	3.26%	是
5	北京低碳清洁能源研究院	2,060,377.36	2.46%	否
6	中国石化长城能源化工（宁夏）有限公司	1,660,377.36	1.98%	否
	合计	37,504,899.76	44.76%	-

天齐锂业新能源材料(苏州)有限公司与天齐特锂新材料（眉山）有限公司，均为天齐锂业集团下属企业。

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西汉中变压器有限责任公司	9,200,000.00	21.34%	否
2	江苏益辉节能环保有限公司	5,182,672.00	12.02%	否

3	湖北江环环保科技有限公司	4,865,350.60	11.28%	否
4	内蒙古鑫玺酒店管理有限公司	2,110,000.00	4.89%	否
5	西安光动智能设备有限责任公司	1,888,000.00	4.38%	否
合计		23,246,022.60	53.91%	-

- 1、陕西汉中变压器有限责任公司为丰镇项目提供电炉整流变压器采购；
- 2、江苏益辉节能环保有限公司为为丰镇项目提供电炉设备采购；
- 3、湖北江环环保科技有限公司为为丰镇项目提供尾气干法除尘、炉顶除尘、出炉浇注口除尘项目；
- 4、内蒙古鑫玺酒店管理有限公司为公司大楼物业服务单位及公司车辆租赁管理服务单位；
- 5、西安光动智能设备有限责任公司为丰镇项目提供 KHS-2×±65KA/278V 大功率整流装置采购。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,415,642.40	-15,005,094.14	-
投资活动产生的现金流量净额	-516,236.83	-290,203.18	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,584,835.58	-6,784,329.65	-

现金流量分析

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1241.56 万元，较上年增加了 182.74%，增幅 2742.07 万元，主要原因为：报告期内，收到其他与经营活动有关的现金减幅为 11025.12 万元，其中山西项目部的工程进度缓慢使得本期代收款减幅为 11185.73 万元，收到的保证金减幅为 134.42 万元，以上原因使得经营活动现金流入减幅为 10701.54 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增幅为 3230.46 万元，支付其他与经营活动有关的现金减幅为 15151.72 万元，其中山西项目使得代垫款支出减少 14187.12 万元，支出的保证金减幅为 175.05 万元，付现费用减幅为 441.93 万元，以上原因使得经营活动现金流出减幅为 13443.62 万元，以上原因导致本期经营活动产生的现金流量净额增加；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-51.62 万元，较上期减少了 77.89%，主要原因为：报告期内，未产生投资活动现金流入；东北分公司、新疆分公司、天津分公司采购部分固定资产，产生 51.62 万的投资活动现金流出；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-258.48 万元，较上期增加了 61.90%，增幅为 419.95 万元，主要原因为：报告期内，公司取得银行借款 300 万元，票据贴现 269.07 万元，华东分公司对外借款 155 万元，使得筹资活动现金流入增加 384.07 万元；筹资活动现金流出减幅 35.87 万元，导致本期筹资活动产生的现金流量净额增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
内蒙古华科节	控股子公司	固定资产投资	3,000,000.00	2,734,385.18	2,734,385.18	0	-79.08

能评审 服务有 限公司		节能评估 审查服务					
华蒙信 (上 海)项 目管理 有限公 司	控股子 公司	工程管理 服务	5,000,000.00	16,189,856.67	2,406,316.88	75,896.26	- 557,604.33

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	0	0
研发支出占营业收入的比例%	0%	0%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0

研发人员合计	0	0
研发人员占员工总量的比例%	0%	0%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	16	15
公司拥有的发明专利数量	4	3

(四) 研发项目情况

无

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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。

收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十七）、附注五（三十二）所示，翱华股份 2025 年度营业收入 8,379.96 万元，其中工程设计收入 4,643.38 万元，占营业收入的 55.41%。翱华股份提供的建设工程设计业务由于在履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，翱华股份将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。翱华股份按照产出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，翱华股份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。

由于营业收入是翱华股份关键业绩指标之一，可能存在翱华股份管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认所执行的审计程序主要包括：

- ①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ②访谈管理层并检查业务合同，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务、确定交易价格、收入确认方式及收入确认时点等方面是否符合企业会计准则的规定；

③执行分析性复核程序，检查收入及毛利率是否存在异常波动，是否与翱华股份经营现状及行业状况吻合；

④选取样本检查确认营业收入的原始单据,核实营业收入的真实性。同时,抽取部分原始单据与会计记录核对,以核实营业收入的完整性;

⑤针对资产负债表日前后记录的收入,选取样本核对收入确认的支持性凭证,评估收入确认是否记录在恰当的会计期间;

⑥结合取得的外部履约证据,核对并检查账面收入的准确性;

⑦选取主要客户,销售金额、欠款金额等信息进行函证。

七、 企业社会责任

适用 不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.目标市场行业政策调控风险	<p>公司主营业务涉及化工工程、新能源工程、轻工工程、建筑工程、市政工程等相关领域,与国家基础设施投资政策联系较为密切,未来的发展战略受到国家宏观调控政策及经济发展状况的影响。因此,公司存在目标市场行业政策调控风险。</p> <p>应对措施:报告期内,公司通过利用自身的人才优势和分公司战略布局优势,在技术开发的基础上,开展工程总承包、新能源和工程全过程咨询的工作,同时积极开展与涉外企业的合作,将专有技术向国外输出。公司顺应行业的发展趋势从传统单一技术服务行业向综合性工程公司进行转变,使目标市场行业政策调控风险降至最低限度。</p>
2.行业竞争风险	<p>工程设计行业市场竞争激烈,少数资质等级高、人员规模大、过往业绩良好、经验丰富的大型设计公司将在未来市场占据领先地位,这将对中小设计企业的生存发展构成挑战。如果公司在人才储备、技术创新、市场开拓等方面不能适应市场变化,公司面临的市场竞争风险将会加大,将给公司业务开展造成一定的影响。</p> <p>应对措施:公司发挥目前在行业内的技术优势,通过不断地技术创新来提高技术竞争优势,同时公司也通过对专有技术的投资和控股来实现掌握专有技术,通过上述手段可一定程度上增强企业的行业竞争实力,降低行业竞争风险。</p>
3.专业人才流失风险	<p>公司所从事的工程总承包及项目管理等业务均属于智力、技术密集型服务,业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过六十年的发展,公司已拥有一支高素质、</p>

	<p>富有创新力的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，并已经建立了良好的人才稳定机制，近年来工程设计行业存在高层次人才流失逐渐攀升的趋势，一旦核心技术人员和高层次管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。</p> <p>应对措施：1) 公司通过树立企业与员工是合作伙伴关系的理念，能够对人才产生持久的激励效应，从而降低其离职意愿；2) 为人才提供更多的学习培训机会，建立一整套面向未来的培养计划。建立合理有效的培训机制，为人才提供受教育和提升自身技能的学习机会，满足了人才的学习发展需求，从而减少了人才流失的可能性；3) 招聘新员工时挑选与企业相适配的人才。为了减少流失率，在引进新员工时就应严格挑选程序，注意人才的态度、个性和行为要与企业实际相适配。通过以上措施达到降低人才流失的风险。</p>
4.设计责任风险	<p>根据《建设工程质量管理条例》(2019 修正)，建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。设计单位应当参与建设工程并在工程设计成果的过程控制、进度控制、总体质量控制等方面进行严格把关，但未来仍然存在因质量控制失误导致承担设计责任的风险。</p> <p>应对措施：为降低该风险的发生，公司设置方案评审、会签、审核机制，设计出图需要经过设计、校核、审核后盖章出图，公司设置责任追究制度，增强设计人员自身的风险意识，同时公司内部形成良好的业务培训机制，以增强设计人员设计能力，尽管如此，公司仍存在因质量控制失误导致承担设计责任的风险。</p>
5.公司治理风险	<p>公司建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行需要一个过程。因此，公司治理仍存在不规范风险。</p> <p>应对措施：公司通过参加董事会秘书、董事会、监事会的相关培训，同时在遇到问题时加强同相关监管机构的沟通逐步规范化公司治理，使公司能够达到股份公司及监管机构的要求。</p>
6.控股股东及实际控制人控制不当风险	<p>公司控股股东及实际控制人刘虎直接持有公司 59.55%的股权，尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的规章制度，但公司控股股东利用其控股地位对公司施加影响，则仍可以影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。</p> <p>应对措施：公司实际控制人刘虎做出书面承诺，将严格遵守《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，保证不会利用其控股地位侵害小股东利益。股份公司充分发挥董事会、监事会、公司高管的监督管理作用，在制度</p>

	的执行上做到合规合法，减少控股股东及实际控制人不当控制风险。
7.设计合同中止或终止的风险	<p>因公司主营业务涉及项目从签订合同、项目立项、开工，过程中可能因为政策情况变化或项目征地问题，导致项目中止或终止。</p> <p>应对措施：为降低该风险，公司业务领域正逐渐向新能源项目的工程总承包、项目管理方向转化，逐渐开辟新业务。公司在合同洽谈阶段，增加非因设计方原因导致的设计合同终止的违约责任条款；在合同评审环节，通过技术人员、商务人员和法务人员共同进行合同评审，评审过程中充分考虑项目的可行性、过往合作情况以及对政策方向的把控，最终确定合同的签署，减少设计合同中止或终止的风险。</p>
8.诉讼风险	<p>翱华股份天津分公司负责人孙智勇于 2017 年 7 月 15 日以魏刚等人涉嫌职务侵占为由向天津市滨海新区公安局高新分局报案，经天津市滨海新区公安局高新分局审查，认为符合刑事立案条件，决定立案侦查，被涉嫌侵占的公司是翱华股份天津分公司，该案件目前正在侦查过程中，公司已于 2017 年 11 月 22 日在全国中小企业管理系统披露了相关事项，公告编号：2017-031。</p> <p>应对措施：公司将加强内部及外部管理，严格按照法律法规及公司制度运作，并加强对分公司及员工的管理，降低法律风险和损失。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	6,272,884	6.64%
作为被告/被申请人	25,202,673.04	26.67%
作为第三人	0	0.00%
合计	31,475,557.04	33.30%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2017-031	原告/申请人	津滨高公	否	-	否	案件正在侦

	关系	事、监事及高级管理人员	起始日期	终止日期						
内蒙古财富时代投资管理有限公司	否	否	2021年7月13日	2021年9月13日	500,000	0.00	0.00	500,000	已事后补充履行	否
合计	-	-	-	-	500,000	0.00	0.00	500,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

内蒙古财富时代置业投资有限公司为我公司大楼的开发商，由于资金问题，于2021年7月向我公司借款50万元用于办理房屋产权证明。借款协议约定借款期限内偿还，则借款人无需支付利息；若借款期限截止之日，借款人无法以现金方式偿还欠付出借人的借款本金，则自借款之日起计算利息，按照银行同期借款利率的5.25%计息（不满一年时按一年计算）。款项暂未归还，借款金额较小，不影响公司正常业务。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,000,000	751,160
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	3,000,000	2,727,937

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、报告期内，公司员工食堂由瑞莱克斯酒店承包，产生员工工作餐费及住宿费为：751,160元。公司2021年起员工食堂由瑞莱克斯酒店承包，报告期内，公司继续沿用原职工餐厅，同时，员工在自己公司酒店的食堂用餐作为员工福利，有利于增强员工归属感，提高员工认同感。从长远来看，增加员工与公司之间的黏性，有利于公司经营。

2、2022年8月，公司与瑞莱克斯酒店签订房屋及设备租赁合同，合同期限为3年，该合同于2025年7月续签，期限三年，租金为：每年300万元，报告期内发生房屋租赁费用：2,064,220.20元（不含税），设备租赁费用：663,716.80元（不含税）。公司将大楼1-16层租给酒店，价格符合正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、公允、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，成交价格与市场价格不存在较大差异。对公司持续经营能力，营业利润及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利，此笔关联交易是公司正常经营的需要，是合理的，必要的。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年11月9日	-	挂牌	其他承诺	公司权力机构审议有关关联交易事项时将履行主动回避义务，对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月9日	-	挂牌	其他承诺	1.避免同业竞争或其他损害公司利益的承诺。2.承诺严格遵守公司章程及关联交易事项的回避规定。3.避免资金占用的承诺，本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织自承诺函出具之日起将不以借款、代偿债务，代垫款项或者其他方式占用股份公司及其子公司之资金。	正在履行中
董监高	2025年11月10日	2028年11月10日	挂牌	同业竞争承诺	1.避免同业竞争或其他损害公司利益的承诺。2.承诺严格遵守公司章程及关联交易事项的回避规定。	正在履行中
董监高	2025年11月10日	2028年11月10日	挂牌	同业竞争承诺	1.不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。2.不存在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。3.对外担保、重大投资、委托理财、交易等事项合法合规。4.关于诚信状况的声明。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	银行存款	冻结	1,000.00	0.00%	ETC 保证金
总计	-	-	1,000.00	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响

ETC 保证金是为了公司更好的进行日常业务，对公司未产生不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	25,905,242	49.66%	-646,206	25,259,036	48.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,550,777	14.47%	392,385	7,943,162	15.23%	
	董事、监事、高管	1,012,080	1.94%	110,106	1,122,186	2.15%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,264,758	50.34%	646,206	26,910,964	51.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,652,333	43.42%	471,503	23,123,836	44.32%	
	董事、监事、高管	3,036,245	5.82%	119,551	3,155,796	6.05%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		52,170,000	-	0	52,170,000	-	
普通股股东人数						76	

股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内，刘虎、宋皓、于鸿林、刘云霞等几位董事、高管人员通过市场交易购入股票，公司为上述股东办理股票限售登记，导致本期无限售股份数额减少 646206 股，限售股份数额增加 646206 股。其中控股股东、实际控制人无限售条件股份数额增加 392385 股，有限售条件股份数额增加 471503 股。董事、监事、高管无限售条件股份数额新增 110106 股，有限售条件股份数额增加 119551 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘虎	30,203,110	863,888	31,066,998	59.55%	23,123,836	7,943,162	0	0
2	邢向军	4,477,510	0	4,477,510	8.58%	0	4,477,510	0	0
3	毛忠潮	2,090,000	0	2,090,000	4.01%	0	2,090,000	0	0
4	张建国	1,048,240	0	1,048,240	2.01%	786,180	262,060	0	0
5	谢力峰	1,048,240	0	1,048,240	2.01%	786,180	262,060	0	0
6	宋皓	768,240	107,068	875,308	1.68%	621,552	253,756	0	0
7	王学明	768,240	0	768,240	1.47%	576,180	192,060	0	0
8	张亮	746,880	0	746,880	1.43%	0	746,880	0	0
9	付俊	716,080	0	716,080	1.37%	0	716,080	0	0
10	张震	632,160	0	632,160	1.21%	0	632,160	0	0
	合计	42,498,700	970,956	43,469,656	83.32%	25,893,928	17,575,728	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，刘虎、邢向军二人为夫妻关系，除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在关联关系。股东不存在法律法规或公司法规定不适合担任股东的情形，股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

股东王学明因病逝世，目前尚未确定股份继承事宜。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

公司的控股股东为自然人刘虎，刘虎持有本公司 31,066,998 股，占公司总股本的 59.55%，同时，刘虎担任公司法定代表人、董事长，负责规划、统筹和安排公司日常运营，对公司事务具有重大决策权，在公司管理运作中承担着重要的职责并发挥着重大的作用。刘虎能直接支配公司股份，从持股比例上构成绝对控股，可以对公司实施有效控制并对公司治理产生直接且重要的影响，为本公司的实际控制人。

刘虎，董事长，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1984 年至 1997 年，任内蒙古自治区轻化工设计院设计室主任；1997 年至 2001 年，任内蒙古自治区轻化工设计院副院长；2001 年至 2003 年，任内蒙古轻化工业设计院有限责任公司党总支书记、总经理；2003 年 11 月至 2016 年 6 月，任内蒙古轻化工业设计院有限责任公司董事长、法定代表

人；2016年6月至2018年8月，任内蒙古翱华工程技术股份有限公司董事长兼总经理、法定代表人；2018年8月至今，任翱华工程技术股份有限公司董事长、法定代表人；2018年8月至2023年11月，任翱华工程技术股份有限公司总经理；2001年8月至今，任内蒙古华科工程建设监理有限责任公司董事长、法定代表人；2012年9月至今，任内蒙古华科节能评审服务有限公司执行董事长、法定代表人；2014年11月至2019年1月，任重庆联合兴能化工技术有限公司董事、法定代表人；2013年4月至2021年6月，任内蒙古华晟工程项目管理有限公司执行董事。2017年1月至2021年2月，任上海坦翌能源科技有限公司执行董事。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 9 日	0.35	0	0
合计	0.35	0	0

公司于 2025 年 4 月 17 日召开了第三届董事会第八次会议，2025 年 5 月 9 日召开的 2024 年股东会会议审议通过了《公司 2024 年年度利润分配预案》的议案，截至 2024 年 12 月 31 日，挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润为 35,355,397.26 元，母公司未分配利润为 35,866,726.03 元。公司总股本

为 52,170,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 1,825,950.00 元，公司此次委托中国结算北京分公司代派现金红利，于 2025 年 7 月 1 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，完成此次权益分派。

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.35	0	0

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘虎	董事长	男	1963年10月	2025年11月10日	2028年11月9日	30,203,110	863,888	31,066,998	59.55%
宋皓	董事、董事会秘书、总经理	男	1981年6月	2025年11月10日	2028年11月9日	617,300	107,068	875,308	1.68%
张建国	董事	男	1962年12月	2025年11月10日	2028年11月9日	1,048,240	0	1,048,240	2.01%
谢力峰	董事	男	1960年7月	2025年11月10日	2028年11月9日	1,048,240	0	1,048,240	2.01%
于鸿林	董事、副总经理	男	1982年11月	2025年11月10日	2028年11月9日	264,800	23,801	288,601	0.55%
郝瑞宇	监事会主席	男	1984年1月	2025年11月10日	2028年11月9日	80,000	0	80,000	0.15%
贾敏	监事	女	1982年2月	2025年11月10日	2028年11月9日	405,747	0	405,747	0.78%
纪昊翔	监事	男	1988年4月	2025年10月21日	2028年11月9日	103,498	0	103,498	0.20%
卢锦明	副总经理	男	1981年9月	2025年11月10日	2028年11月9日	240,000	0	240,000	0.46%
陆定生	副总经理	男	1981年11月	2025年11月10日	2028年11月9日	80,500	0	80,500	0.15%
刘云霞	财务总监	女	1969年9月	2025年11月10日	2028年11月9日	160,000	3,000	163,000	0.31%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无亲属关系，与控股股东、实际控制人之间无亲属关系。

鉴于公司第三届董事会、监事会、高级管理人员任期已届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，2025年10月21日公司召开2025年第一次职工大会对职工代表监事进行选举会议。2025年11月10日公司召开2025年第一次临时股东会会议，对公司董事、监事进行换届选举。同日，公司召开了第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，选举刘虎先生为公司董事长，选举郝瑞宇先生为

监事会主席，并任命了新一届的高级管理人员。本次换届人员与前次人员无差异，不存在报告期内新任董事、监事、高级管理的人员。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	14	0	0	14
技术人员	187	9	24	172
行政人员	20	0	4	16
财政人员	11	0	0	11
员工总计	232	9	28	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	15
本科	177	160
专科	39	36
专科以下	2	2
员工总计	232	213

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

(一) 薪酬政策：公司与员工签订《劳动合同书》，为适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，使员工薪酬与其贡献、职责、岗位技能和职业素养相匹配，畅通员工职业发展通道，建立一套科学、合理、循环、的薪酬体系，并严格按其执行实施。

(二) 培训计划：公司依据培训需求，建立了系统化的全员培训规划管理，多种培训方式并举，鼓励学习，营造学习氛围，鼓励通过学习达成的创新，奖励达成学习成果的人员；增强培训课程的针对性和目的性，每一次培训都要有目标，将结果前置，明确通过培训最终要达到怎样的改善、提升、改变和效果；促进培训的转化，部门领导要加强对培训效果转化的跟进、支持、考核和激励，对改进措施不断固化、优化，最终形成新的流程。培训计划涉及新员工入职培训、工艺技术培训，质量管理培训，日常应用软件培训等多方面领域。

(三) 公司目前承担 22 名退休返聘人员的费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司重要业务职能完全由公司承担，不存在需要依赖股东及其他关联方进行经营活动的情况。

2、资产独立

公司合法拥有与生产经营有关的资产。公司相关资产权属清晰、完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷，没有依赖控股股东的资产进行经营的情况。

3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的任命与选聘，均依照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在违反上述规定和超越董事会、股东会职权做出人事任免决定的情形。公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、财务独立

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，实施严格管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，独立进行会计核算和财

务决策。公司独立做出财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司对资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

5、机构独立

公司根据相关法律，建立了相互制衡的法人治理结构，股东会、董事会、监事会，严格按照《公司章程》的规定履行各自的职责。根据自身业务经营管理的需要，设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》法规关于会计核算的规定，结合公司相关实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照相关要求独立核算，保证公司正常工作开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。
报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2026]第 41-00011 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2026 年 4 月 16 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蔺彦明 1 年	宋晓川 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬(万元)	19	

翱华工程技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了翱华工程技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则独立性要求，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

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。

收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十七）、附注五（三十二）所示，翱华股份 2025 年度营业收入 8,379.96 万元，其中工程设计收入 4,643.38 万元，占营业收入的 55.41%。翱华股份提供的建设工程设计业务由于在履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，翱华股份将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。翱华股份按照产出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，翱华股份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。

由于营业收入是翱华股份关键业绩指标之一，可能存在翱华股份管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认所执行的审计程序主要包括：

- ①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ②访谈管理层并检查业务合同，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务、确定交易价格、收入确认方式及收入确认时点等方面是否符合企业会计准则的规定；
- ③执行分析性复核程序，检查收入及毛利率是否存在异常波动，是否与翱华股份经营现状及行业状况吻合；
- ④选取样本检查确认营业收入的原始单据，核实营业收入的真实性。同时，抽取部分原始单据与会计记录核对，以核实营业收入的完整性；
- ⑤针对资产负债表日前后记录的收入，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；
- ⑥结合取得的外部履约证据，核对并检查账面收入的准确性；
- ⑦选取主要客户，销售金额、欠款金额等信息进行函证。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就遵守与独立性相关的中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔺彦明
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：宋晓川

二〇二六年四月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	24,065,492.56	18,245,543.67
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、（二）	2,107,664.69	384,150.00

应收账款	五、(三)	9,952,763.96	12,832,052.48
应收款项融资	五、(四)	-	1,909,199.61
预付款项	五、(五)	14,678,440.42	8,706,635.19
应收保费	五、(六)	26,009,409.67	20,535,230.60
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		-	-
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(七)	14,440,092.05	9,797,323.66
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(八)	24,067,439.80	20,250,330.69
流动资产合计		115,321,303.15	92,660,465.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、(九)	22,920,048.72	24,357,596.16
固定资产	五、(十)	51,483,914.71	54,604,688.84
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、(十一)	3,179,122.60	8,615,814.85
无形资产	五、(十二)	567,125.45	967,939.68
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十三)	246,590.41	601,244.20
递延所得税资产	五、(十四)	3,272,684.45	2,192,660.43
其他非流动资产	五、(十五)	1,617,000.00	1,617,000.00
非流动资产合计		83,286,486.34	92,956,944.16
资产总计		198,607,789.49	185,617,410.06
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	3,003,162.50	3,000,000.00

向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、(十八)	11,311,550.60	3,827,929.24
预收款项	五、(十九)	-	12,614.68
合同负债	五、(二十)	5,189,553.56	7,379,461.81
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、(二十一)	6,044,634.36	6,615,231.79
应交税费	五、(二十二)	570,010.32	1,019,647.48
其他应付款	五、(二十三)	72,531,109.87	50,987,560.89
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、(二十四)	2,509,471.15	4,830,330.56
其他流动负债	五、(二十五)	1,198,581.83	384,099.03
流动负债合计		102,358,074.19	78,056,875.48
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、(二十六)	829,053.90	3,976,669.09
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五、(二十七)	856,198.07	14,500.00
递延收益		-	-
递延所得税负债	五、(十四)	52,386.99	29,023.04
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,737,638.96	4,020,192.13
负债合计		104,095,713.15	82,077,067.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十八)	52,170,000.00	52,170,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	五、(二十九)	9,032,031.98	9,032,031.98
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(三十)	5,723,198.97	5,723,198.97
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(三十一)	26,600,373.09	35,355,397.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		93,525,604.04	102,280,628.21
少数股东权益		986,472.30	1,259,714.24
所有者权益（或股东权益）合计		94,512,076.34	103,540,342.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		198,607,789.49	185,617,410.06

法定代表人：刘虎

主管会计工作负责人：刘云霞

会计机构负责人：王晓青

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,943,005.33	18,170,765.83
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,107,664.69	384,150.00
应收账款	十三、(一)	9,952,763.96	12,665,802.48
应收款项融资		-	1,909,199.61
预付款项		21,660,965.61	8,578,635.18
其他应收款	十三、(二)	25,884,409.66	20,410,230.59
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		14,287,092.05	9,644,323.66
其中：数据资源		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		23,219,395.56	20,250,330.69
流动资产合计		109,055,296.86	92,013,438.04
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、(三)	4,950,000.00	2,600,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		22,920,048.72	24,357,596.16
固定资产		51,460,214.58	54,570,844.03
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		2,663,937.90	7,688,482.47
无形资产		567,125.45	967,939.68
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		243,923.76	599,377.56
递延所得税资产		3,205,184.45	2,119,802.48
其他非流动资产		1,617,000.00	1,617,000.00
非流动资产合计		87,627,434.86	94,521,042.38
资产总计		196,682,731.72	186,534,480.42
流动负债：			
短期借款		3,003,162.50	3,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		7,411,796.60	3,792,175.24
预收款项		-	12,614.68
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		6,037,234.36	6,608,231.79
应交税费		566,142.29	1,017,871.50
其他应付款		75,181,109.87	53,637,560.89
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		5,189,553.56	7,379,461.81
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,158,419.96	4,422,143.04
其他流动负债		1,198,581.83	384,099.03
流动负债合计		100,746,000.97	80,254,157.98
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

租赁负债		720,721.76	3,444,842.42
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		856,198.07	14,500.00
递延收益		-	-
递延所得税负债		38,436.64	29,023.04
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,615,356.47	3,488,365.46
负债合计		102,361,357.44	83,742,523.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本		52,170,000.00	52,170,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,032,031.98	9,032,031.98
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,723,198.97	5,723,198.97
一般风险准备		-	-
未分配利润		27,396,143.33	35,866,726.03
所有者权益（或股东权益）合计		94,321,374.28	102,791,956.98
负债和所有者权益（或股东权益）合计		196,682,731.72	186,534,480.42

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入	五、（三十二）	83,799,606.90	77,265,411.23
其中：营业收入	五、（三十二）	83,799,606.90	77,265,411.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		87,105,732.60	73,616,862.91
其中：营业成本	五、（三十二）	62,141,209.74	47,283,692.08
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(三十三)	1,203,316.61	1,369,585.82
销售费用	五、(三十四)	2,180,186.96	2,209,564.52
管理费用	五、(三十五)	21,172,974.01	22,349,828.06
研发费用		-	-
财务费用	五、(三十六)	408,045.28	404,192.43
其中：利息费用		397,374.30	469,129.52
利息收入		21,299.33	100,196.94
加：其他收益	五、(三十七)	163,431.49	91,865.80
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-4,258,422.62	-880,528.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	222,749.69	-88,840.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,178,367.14	2,771,045.25
加：营业外收入	五、(四十)	3,070.22	421,397.31
减：营业外支出	五、(四十一)	949,203.71	24,364.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,124,500.63	3,168,078.02
减：所得税费用	五、(四十二)	-922,184.52	1,515,710.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,202,316.11	1,652,367.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,202,316.11	1,652,367.65

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-273,241.94	-275,371.59
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,929,074.17	1,927,739.24
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-7,202,316.11	1,652,367.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,929,074.17	1,927,739.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-273,241.94	-275,371.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	0.03

法定代表人：刘虎

主管会计工作负责人：刘云霞

会计机构负责人：王晓青

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十三、 （四）	83,723,710.64	77,092,143.90
减：营业成本	十三、 （四）	62,139,209.74	47,104,922.08

税金及附加		1,199,413.13	1,369,542.51
销售费用		2,180,186.96	2,209,564.52
管理费用		20,579,901.56	21,824,402.16
研发费用		-	-
财务费用		383,999.84	375,929.73
其中：利息费用		370,901.78	439,563.44
利息收入		17,389.03	98,572.47
加：其他收益		163,431.49	91,843.86
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,267,172.62	-871,778.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		222,749.69	-88,840.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,639,992.03	3,339,007.89
加：营业外收入		3,070.22	421,397.31
减：营业外支出		949,203.71	24,364.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,586,125.52	3,736,040.66
减：所得税费用		-941,492.82	1,521,651.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,644,632.70	2,214,389.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,644,632.70	2,214,389.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-

7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-6,644,632.70	2,214,389.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,111,958.13	79,876,209.44
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	58,841,992.88	169,093,191.44
经营活动现金流入小计		141,953,951.01	248,969,400.88
购买商品、接受劳务支付的现金		46,843,529.29	14,538,875.57
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		37,249,842.27	45,355,303.45
支付的各项税费		3,973,839.66	11,092,037.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	41,471,097.39	192,988,278.48
经营活动现金流出小计		129,538,308.61	263,974,495.02
经营活动产生的现金流量净额		12,415,642.40	-15,005,094.14

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	169,000.00
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		-	169,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		516,236.83	457,203.18
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）	-	2,000.00
投资活动现金流出小计		516,236.83	459,203.18
投资活动产生的现金流量净额		-516,236.83	-290,203.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,690,733.34	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）	1,550,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计		7,240,733.34	3,400,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,930,483.36	3,767,955.20
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		4,895,085.56	3,416,374.45
筹资活动现金流出小计		9,825,568.92	10,184,329.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,584,835.58	-6,784,329.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		9,314,569.99	-22,079,626.97
加：期初现金及现金等价物余额		14,749,922.57	36,829,549.54
六、期末现金及现金等价物余额		24,064,492.56	14,749,922.57

法定代表人：刘虎

主管会计工作负责人：刘云霞

会计机构负责人：王晓青

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,856,508.09	83,346,499.44
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		58,838,082.58	171,644,213.22
经营活动现金流入小计		141,694,590.67	254,990,712.66
购买商品、接受劳务支付的现金		56,848,714.40	17,891,165.56
支付给职工以及为职工支付的现金		37,161,942.27	45,269,303.45
支付的各项税费		3,971,680.13	11,092,037.52
支付其他与经营活动有关的现金		41,505,424.24	195,293,507.66
经营活动现金流出小计		139,487,761.04	269,546,014.19
经营活动产生的现金流量净额		2,206,829.63	-14,555,301.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	255,800.00
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		-	255,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,236.83	500,677.18
投资支付的现金		2,350,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,000.00
投资活动现金流出小计		2,862,236.83	502,677.18
投资活动产生的现金流量净额		-2,862,236.83	-246,877.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,690,733.34	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,550,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流入小计		7,240,733.34	4,200,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,930,483.36	3,767,955.20
支付其他与筹资活动有关的现金		4,387,982.18	3,890,379.42
筹资活动现金流出小计		9,318,465.54	10,658,334.62
筹资活动产生的现金流量净额		-2,077,732.20	-6,458,334.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,733,139.40	-21,260,513.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,675,144.73	35,935,658.06
六、期末现金及现金等价物余额		11,942,005.33	14,675,144.73

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,825,950.00	-	-	-1,825,950.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,825,950.00	-	-	-1,825,950.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	52,170,000	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,723,198.97	-	26,600,373.09	986,472.3	94,512,076.34	

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	221,438.97	-	-3,873,338.97	-	-3,651,900.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	221,438.97	-	-221,438.97	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,651,900.00	-	-3,651,900.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	52,170,000.00	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,723,198.97	-	35,355,397.26	1,259,714.24	103,540,342.45	

法定代表人：刘虎

主管会计工作负责人：刘云霞

会计机构负责人：王晓青

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,825,950.00	-1,825,950.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,825,950.00	-1,825,950.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,170,000.00	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,723,198.97	-	27,396,143.33	94,321,374.28	

项目	2024年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,170,000.00	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,501,760.00	-	37,525,675.34	104,229,467.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,170,000.00	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,501,760.00	-	37,525,675.34	104,229,467.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	221,438.97	-	-1,658,949.31	-1,437,510.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,214,389.66	2,214,389.66
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	221,438.97	-	-3,873,338.97	-3,651,900.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	221,438.97	-	-221,438.97	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,651,900.00	-3,651,900.00

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,170,000.00	-	-	-	9,032,031.98	-	-	-	5,723,198.97	-	35,866,726.03	102,791,956.98	

翱华工程技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

1. 公司概况

翱华工程技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为内蒙古轻化工业设计院有限责任公司,2016年6月8日整体变更设立股份有限公司。于2016年11月9日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌,证券代码:839659。

经历次增资后,截至2025年12月31日,本公司股本总数5,217.00万股,注册资本为5,217.00万元,公司统一社会信用代码:91150100756656245K,注册地址:内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布西街财富时代B座翱华大厦。

2、营业期限

本公司营业期限:2003-11-28至2099-12-31。

3、实际从事的主要经营活动

工程咨询、工程设计、工程管理服务。

4、母公司以及集团最终母公司名称

本公司无母公司,实际控制人为自然人股东刘虎。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司经营范围:工程咨询;工程设计;工程勘察(岩土工程、工程测量);压力管道设计;压力容器设计;消防技术服务;化工产品技术研发、推广、应用;物业管理;房屋租赁经营;会议、展览及相关服务;节能技术推广服务;新能源技术推广服务;环保技术推广服务;科技中介服务;工程管理服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司董事会于2026年04月16日批准报出本财务报表。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则),并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了2025年12月31日的财务状况、2025年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的30%以上
重要子公司	子公司净资产占净资产5%以上,或子公司净利润占合并净利润的10%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的5%以上,或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产5%以上,或单个子公司少数股东权益占合并净资产的1%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现

现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②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不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确

认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合 1：银行承兑汇票

组合 2：商业承兑汇票

组合 3：财务公司承兑汇票

应收账款按照信用风险特征组合：

组合 1：应收合并范围内的关联方组合

组合 2：账龄组合

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况

的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	计提标准
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	100%
5年以上	100%

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备：发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合 1：押金、保证金及备用金

组合 2：账龄组合组合

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括正在进行的设计咨询项目成本及工程总承包未结算项目成本和库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，设计咨询类存货成本包括人工成本、文印成本和差旅费等，工程总承包存货成本包括未结算的材料费、设备费、人工费。符合收入确认条件时，按收入成本配比原则将已发生的成本结转至主营业务成本。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

2. 合同负债

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

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

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

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十七) 投资性房地产

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

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

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备及其他、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	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	10-20	3.00-5.00	4.75-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(十九) 在建工程

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

(二十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

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

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

(二十一) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
计算机软件	3-5年	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职

工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

(二十二) 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十三)长期待摊费用

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

(二十四)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十七) 收入

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该

商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司向客户提供设计、咨询、工程总承包服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法。工程设计、咨询在提交合同各阶段约定的成果，即向客户提交设计图纸或其他文件时确认收入，业务流程分阶段确认收入，各阶段收入的确认均建立在已完成合同对应节点阶段的工作要求和该阶段款项收到或确定能收到的基础上。按业主确认的已完成工作量占应提供工作总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。工程管理服务主要系EPC总承包业务，均在客户控制的在建商品上提供相应的服务，如EPC总承包业务系在客户所控制的土地或工程上提供相关的设计、采购、施工服务，客户可以享受到在公司履约过程中所带来的经济利益，故在履约的过程中取得了控制权，故属于某一时段内履行履约义务。公司对EPC项目公司确认合同中约定的设计收入，采购、施工业务，公司按照净额法确认收入，履约进度确认管理服务收入。公司按照与业主共同确认的设计节点，提交项目进度确认表，确认收入。本公司提供的相关项目管理服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。其他服务中主要为招标代理服务及销售酒水，待完成招标代理、销售商品后风险转移并为企业带来经济利益时确认收入。

(二十八) 合同成本

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

(二十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得

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

(三十一) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

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

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

2. 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

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

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 套期会计

无。

2. 回购股份

无。

3. 资产证券化

无。

4. 债务重组损益确认时点和会计处理方法

无。

(三十三) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13、9、6
地方教育费附加	应交流转税	2
教育费附加	应纳流转税额	3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

(二)重要税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,322.44	163,611.84
银行存款	23,938,170.12	17,862,931.83
其他货币资金	1,000.00	219,000.00
存放财务公司存款		
合计	24,065,492.56	18,245,543.67
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2025 年 12 月 31 日，本公司存在账户资金 ETC 保证金冻结 1,000.00 元。

(二)应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,107,664.69	384,150.00
商业承兑汇票		
小计	2,107,664.69	384,150.00
减：坏账准备		
合计	2,107,664.69	384,150.00

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	120,000.00	887,208.50
商业承兑汇票		
合计	120,000.00	887,208.50

(三)应收账款

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	944,357.00	5.78	944,357.00	100.00	
其中：四川澳峰锂能新材料有限责任公司	944,357.00	5.78	944,357.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,405,563.98	94.22	5,452,800.02	35.40	9,952,763.96
组合一：账龄组合	15,405,563.98	94.22	5,452,800.02	35.40	9,952,763.96
合计	16,349,920.98	100.00	6,397,157.02		9,952,763.96

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,125,000.00	6.27	562,500.00	50.00	562,500.00
其中：四川澳峰锂能新材料有限责任公司	1,125,000.00	6.27	562,500.00	50.00	562,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,828,875.64	93.73	4,559,323.16	27.09	12,269,552.48
组合一：账龄组合	16,828,875.64	93.73	4,559,323.16	27.09	12,269,552.48
合计	17,953,875.64	100.00	5,121,823.16		12,832,052.48

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
四川澳峰锂能新材料有限责任公司	944,357.00	944,357.00	100	回收可能性
合计	944,357.00	944,357.00	100	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
四川澳峰锂能新材料有限责任公司	1,125,000.00	562,500.00	50	回收可能性
合计	1,125,000.00	562,500.00	50	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,609,588.38	332,874.42	5.00	7,609,828.93	380,491.45	5.00
1至2年	1,791,100.00	179,110.00	10.00	3,692,571.11	369,257.11	10.00
2至3年	1,955,100.00	586,530.00	30.00	1,571,180.00	471,354.00	30.00
3至4年	1,390,980.00	695,490.00	50.00	1,234,150.00	617,075.00	50.00
4至5年	1,116,150.00	1,116,150.00	100.00	332,000.00	332,000.00	100.00
5年以上	2,542,645.60	2,542,645.60	100.00	2,389,145.60	2,389,145.60	100.00
合计	15,405,563.98	5,452,800.02		16,828,875.64	4,559,323.16	

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,121,823.16	1,275,333.86				6,397,157.02
合计	5,121,823.16	1,275,333.86				6,397,157.02

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	1,056,000.00		1,056,000.00	6.46	52,800.00
四川澳峰锂电新材料有限责任公司	944,357.00		944,357.00	5.78	944,357.00
赤峰市得丰焦化有限责任公司	889,000.00		889,000.00	5.44	88,900.00
内蒙古天皓玻纤有限责任公司	780,000.00		780,000.00	4.77	39,000.00
新疆西海新能源新材料有限公司	501,000.00		501,000.00	3.06	150,300.00
合计	4,170,357.00		4,170,357.00	25.51	614,307.10

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		1,909,199.61
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计		1,909,199.61

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,053,581.42	61.68	8,406,635.19	96.55
1至2年	5,324,859.00	36.28		
2至3年				
3年以上	300,000.00	2.04	300,000.00	3.45
合计	14,678,440.42	100.00	8,706,635.19	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏理想空间装饰工程股份有限公司	10,656,860.00	72.60
新地能源工程技术有限公司	1,000,000.00	6.81
湖北江环环保科技有限公司	742,768.89	5.06
艾泽环境科技(廊坊)有限公司	690,000.00	4.70
杭州中誉空气设备有限公司	657,000.00	4.48
合计	13,746,628.89	93.65

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,009,409.67	20,535,230.60
合计	26,009,409.67	20,535,230.60

1. 应收利息：无。

2. 应收股利：无。

3. 其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,334,040.00	100.00	6,324,630.33	22.72	26,009,409.67

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1-各类押金、保证金及备用金	4,491,484.30	13.89			4,491,484.30
组合 2-账龄组合	27,842,555.70	86.11	6,324,630.33	22.72	21,517,925.37
合计	32,334,040.00	100.00	6,324,630.33	22.72	26,009,409.67

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,876,772.17	100.00	3,341,541.57	16.67	20,535,230.60
组合 1-各类押金、保证金及备用金	3,831,646.96	16.05			3,831,646.96
组合 2-账龄组合	20,045,125.21	83.95	3,341,541.57	16.67	16,703,583.64
合计	23,876,772.17	100.00	3,341,541.57	16.67	20,535,230.60

①按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	4,491,484.30		
组合 2	27,842,555.70	6,324,630.33	22.72
合计	32,334,040.00	6,324,630.33	22.72

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	3,831,646.96		
组合 2	20,045,125.21	3,341,541.57	16.67
合计	23,876,772.17	3,341,541.57	16.67

(2) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	3,341,541.57			3,341,541.57

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额 在本期				
—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	2,983,088.76			2,983,088.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余 额	6,324,630.33			6,324,630.33

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	3,341,541.57	2,983,088.76				6,324,630.33
合计	3,341,541.57	2,983,088.76				6,324,630.33

(4) 款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	268,774.60	343,933.02
押金及保证金	4,222,709.70	3,487,713.94
租金	9,150,000.00	7,350,000.00
借款	547,000.00	552,000.00
代扣代缴及代收代付	18,145,555.70	12,143,125.21
小计	32,334,040.00	23,876,772.17
减：坏账准备	6,324,630.33	3,341,541.57
合计	26,009,409.67	20,535,230.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
山西聚力民 生天然气储 备有限公司	代收代付	16,553,159.72	1年以内	51.19	827,657.99

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	房租	5,050,000.00	1年以内 3,000,000.00; 1-2年 2,050,000.00	15.62	355,000.00
杭州澜镜商业管理有限公司	房租	4,100,000.00	4-5年	12.68	4,100,000.00
天齐锂业新能源材料(苏州)有限公司	保证金	1,568,000.00	2-3年	4.85	
内蒙古财富时代置业投资有限公司	借款500,000.00元、代垫款866,000.00元	1,366,000.00	3-4年866,000.00; 4-5年500,000.00	4.22	933,000.00
合计		28,637,159.72		88.56	6,215,657.99

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
设计咨询成本	7,559,165.82		7,559,165.82	6,916,710.37		6,916,710.37
库存商品	2,732,796.00		2,732,796.00	2,880,613.29		2,880,613.29
合同履约成本	4,148,130.23		4,148,130.23			
合计	14,440,092.05		14,440,092.05	9,797,323.66		9,797,323.66

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	532,043.71	2,916.22
EPC项目	18,313,323.17	13,998,293.68
待抵扣进项税	850,960.46	40,861.84
待认证进项税	4,172,630.90	6,038,364.66
预缴税费	198,481.56	169,894.29
合计	24,067,439.80	20,250,330.69

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,264,156.58	30,264,156.58
2. 本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	30,264,156.58	30,264,156.58
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	5,906,560.42	5,906,560.42
2.本期增加金额	1,437,547.44	1,437,547.44
(1) 计提或摊销	1,437,547.44	1,437,547.44
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	7,344,107.86	7,344,107.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	22,920,048.72	22,920,048.72
2.期初账面价值	24,357,596.16	24,357,596.16

2. 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,920,048.72	正在办理中

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	51,483,914.71	54,604,688.84
固定资产清理		
合计	51,483,914.71	54,604,688.84

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	64,551,012.30	3,695,487.49	6,373,314.32	74,619,814.11
2.本期增加金额		780,884.96	338,003.07	1,118,888.03
(1) 购置		780,884.96	338,003.07	1,118,888.03
3.本期减少金额			236,744.00	236,744.00
(1) 处置或报废			236,744.00	236,744.00
4.期末余额	64,551,012.30	4,476,372.45	6,474,573.39	75,501,958.14
二、累计折旧				
1.期初余额	12,750,108.57	2,743,477.73	4,521,538.97	20,015,125.27
2.本期增加金额	2,926,599.36	343,619.22	957,606.38	4,227,824.96
(1) 计提	2,926,599.36	343,619.22	957,606.38	4,227,824.96
3.本期减少金额			224,906.80	224,906.80
(1) 处置或报废			224,906.80	224,906.80
4.期末余额	15,676,707.93	3,087,096.95	5,254,238.55	24,018,043.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	48,874,304.37	1,389,275.50	1,220,334.84	51,483,914.71
2.期初账面价值	51,800,903.73	952,009.76	1,851,775.35	54,604,688.84

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 截止 2025 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(4) 截止 2025 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋与建筑物	48,874,304.37	正在办理中

(十一)使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,514,789.45	1,017,039.68	14,531,829.13
2. 本期增加金额	1,979,421.16		1,979,421.16
(1) 新增租赁	1,979,421.16		1,979,421.16
3. 本期减少金额	5,064,898.20		5,064,898.20
(1) 处置	5,064,898.20		5,064,898.20
4. 期末余额	10,429,312.41	1,017,039.68	11,446,352.09
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,577,001.08	339,013.20	5,916,014.28
2. 本期增加金额	3,747,692.23	339,013.20	4,086,705.43
(1) 计提	3,747,692.23	339,013.20	4,086,705.43
3. 本期减少金额	1,735,490.22		1,735,490.22
(1) 处置	1,735,490.22		1,735,490.22
4. 期末余额	7,589,203.09	678,026.40	8,267,229.49
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	2,840,109.32	339,013.28	3,179,122.60
2. 期初账面价值	7,937,788.37	678,026.48	8,615,814.85

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,379,940.52	5,379,940.52
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,379,940.52	5,379,940.52
二、累计摊销		
1. 期初余额	4,412,000.84	4,412,000.84

项目	软件	合计
2. 本期增加金额	400,814.23	400,814.23
(1) 计提	400,814.23	400,814.23
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,812,815.07	4,812,815.07
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	567,125.45	567,125.45
2. 期初账面价值	967,939.68	967,939.68

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	599,377.56		355,453.80		243,923.76
网络服务费	1,866.64	4,000.00	3,199.99		2,666.65
合计	601,244.2	4,000.00	358,653.79		246,590.41

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,180,446.85	12,721,787.35	2,115,841.19	8,463,364.73
租赁负债	834,631.26	3,338,525.05	2,201,749.91	8,806,999.65
小计	4,015,078.11	16,060,312.40	4,317,591.10	17,270,364.38
递延所得税负债：				
使用权资产	794,780.65	3,179,122.60	2,153,953.71	8,615,814.85
小计	794,780.65	3,179,122.60	2,153,953.71	8,615,814.85

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

递延所得税资产	742,393.66	3,272,684.45	2,124,930.67	2,192,660.43
递延所得税负债	742,393.66	52,386.99	2,124,930.67	29,023.04

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,550,248.18	1,835,603.20
合计	2,550,248.18	1,835,603.20

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2029年	1,835,603.20	1,835,603.20	
2030年	714,644.98		
合计	2,550,248.18	1,835,603.20	

(十五)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付投资款	1,617,000.00		1,617,000.00	1,617,000.00		1,617,000.00
合计	1,617,000.00		1,617,000.00	1,617,000.00		1,617,000.00

(十六)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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	1,000.00	1,000.00	冻结	ETC 保证金	3,495,621.10	3,495,621.10	冻结	司法冻结 3,275,621.10 元； 保函保证金 219,000.00 元； ETC 保证金冻结 1,000.00 元。
合计	1,000.00	1,000.00			3,495,621.10	3,495,621.10		

(十七)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
利息调整	3,162.50	
合计	3,003,162.50	3,000,000.00

(十八)应付账款

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
设备款	9,104,426.00	345,712.00
装修费	12,240.00	127,524.20
设计费	723,308.41	1,102,140.00
物业费	88,356.19	110,795.04
技术服务费	292,402.57	372,000.00
工程款	984,500.00	1,402,250.00
水费	-	200,000.00
购酒款	-	167,508.00
取暖费	106,317.43	
合计	11,311,550.60	3,827,929.24

(十九) 预收款项

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款		12,614.68
合计		12,614.68

(二十) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
合同负债	5,189,553.56	7,379,461.81
减:列示于其他非流动负债的部分		
合计	5,189,553.56	7,379,461.81

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,615,231.79	34,001,610.24	34,572,207.67	6,044,634.36
离职后福利-设定提存计划		2,548,904.96	2,548,904.96	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	6,615,231.79	36,550,515.20	37,121,112.63	6,044,634.36

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,559,551.97	29,536,572.41	30,182,390.03	5,913,734.35
职工福利费	12,215.00	2,171,916.90	2,184,131.90	
社会保险费		1,306,962.78	1,306,962.78	
其中：医疗保险费		1,241,283.18	1,241,283.18	
工伤保险费		59,759.40	59,759.40	
生育保险费		5,920.20	5,920.20	
住房公积金	25,200.00	714,303.00	622,903.00	116,600.00
工会经费和职工教育经费	18,264.82	271,855.15	275,819.96	14,300.01
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	6,615,231.79	34,001,610.24	34,572,207.67	6,044,634.36

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,468,124.44	2,468,124.44	
失业保险费		80,780.52	80,780.52	
企业年金缴费				
合计		2,548,904.96	2,548,904.96	

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	269,175.40	293,850.89
企业所得税	80,489.06	492,602.05
个人所得税	153,116.10	174,195.82
印花税	24,610.33	16,055.89
水利基金	10,147.86	10,353.91
城市维护建设税	18,959.28	19,447.85
教育费附加	8,205.09	8,316.23
地方教育费附加	5,307.20	4,824.84
合计	570,010.32	1,019,647.48

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	72,531,109.87	50,987,560.89
合计	72,531,109.87	50,987,560.89

1. 应付利息：无

2. 应付股利：无

3. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴及代收代付	58,943,792.89	48,402,037.53
借款	2,908,000.00	2,578,000.00
报销款	679,316.98	
代垫款	10,000,000.00	
其他		7,523.36
合计	72,531,109.87	50,987,560.89

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,509,471.15	4,830,330.56
合计	2,509,471.15	4,830,330.56

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
代转销项税	311,373.33	384,099.03
不符合终止确认条件而背书转让减少的应收票据	887,208.50	
合计	1,198,581.83	384,099.03

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,420,744.74	9,122,035.89
减：未确认融资费用	82,219.69	315,036.24
减：一年内到期的租赁负债	2,509,471.15	4,830,330.56
合计	829,053.90	3,976,669.09

(二十七) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	856,198.07	14,500.00	诉讼
合计	856,198.07	14,500.00	

(二十八) 股本

股份性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限售条件的股份	26,264,758.00	646,206.00		26,910,964.00

股份性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无限售条件的股份	25,905,242.00		646,206.00	25,259,036.00
合计	52,170,000.00	646,206.00	646,206.00	52,170,000.00

说明：2025年度高管刘虎、宋皓、于鸿林、刘云霞增加限售股共646,206.00股。

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,032,031.98			9,032,031.98
合计	9,032,031.98			9,032,031.98

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,723,198.97			5,723,198.97
合计	5,723,198.97			5,723,198.97

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	35,355,397.26	37,300,996.99
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	35,355,397.26	37,300,996.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,929,074.17	1,927,739.24
减：提取法定盈余公积		221,438.97
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,825,950.00	3,651,900.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	26,600,373.09	35,355,397.26

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,683,757.14	60,660,992.97	74,246,317.52	45,846,144.64
其他业务	3,115,849.76	1,480,216.77	3,019,093.71	1,437,547.44
合计	83,799,606.90	62,141,209.74	77,265,411.23	47,283,692.08

2. 主营业务收入、主营业务成本分解信息

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计	46,433,813.25	32,571,514.95	57,126,992.37	36,962,981.34

工程咨询	5,205,495.80	3,664,179.12	8,877,094.08	4,891,571.32
总包项目	26,610,061.26	22,847,325.25	2,612,630.25	1,791,748.62
管理服务	2,358,490.57	1,575,973.65	5,456,333.49	2,021,073.36
招标代理	75,896.26	2,000.00		
销售商品			173,267.33	178,770.00
合计	80,683,757.14	60,660,992.97	74,246,317.52	45,846,144.64

3. 营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	设计	咨询	管理服务	总包项目	租赁	招标代理	合计
在某一时段内确认收入	46,433,813.25	5,205,495.80	2,358,490.57	26,610,061.26	3,115,849.76		83,723,710.64
在某一时点确认收入						75,896.26	75,896.26
合计	46,433,813.25	5,205,495.80	2,358,490.57	26,610,061.26	3,115,849.76	75,896.26	83,799,606.90

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	163,982.66	246,099.67
教育费附加	69,709.31	105,657.24
地方教育费附加	47,133.91	69,777.22
房产税	812,445.37	811,973.98
土地使用税	17,642.40	17,642.40
车船使用税	1,860.00	660.00
印花税	56,455.40	92,209.64
环境保护税	34,087.56	25,565.67
合计	1,203,316.61	1,369,585.82

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	142,161.54	36,604.85
差旅费	376,632.13	562,881.94
职工薪酬	990,768.86	850,932.32
技术服务费	3,600.00	
交通费	4,371.37	12,404.70
汽车费	78,444.87	40,103.82
邮寄费	107.13	13,275.34
招待费	170,211.13	308,548.71
中标服务费	51,564.12	38,491.88
租赁费	27,428.58	64,388.57
物业费	116,253.54	125,620.37

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	20,500.00	3,000.00
折旧费	198,143.69	153,312.02
合计	2,180,186.96	2,209,564.52

(三十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,275,789.17	10,659,655.53
办公费	418,015.12	720,006.23
采暖费	212,634.86	245,305.14
水电物业费	2,596,261.55	2,679,910.07
残疾人保障基金	57,301.21	75,432.79
差旅费	713,889.02	641,024.63
会议费	189,796.48	264,351.44
软件摊销	268,443.55	399,936.58
使用权资产摊销	3,200,259.46	2,918,838.41
维修费	11,530.00	132,980.95
业务招待费	654,139.35	938,538.43
折旧费	1,108,473.80	913,867.97
装修费	87,781.86	223,781.94
培训费	4,890.40	10,129.11
中介机构费	641,606.18	946,409.21
其他	337,968.36	248,739.58
汽车费	291,585.81	254,394.91
水利基金	9,325.48	15,785.67
管理服务费	60,234.44	60,739.47
诉讼费	33,047.91	
合计	21,172,974.01	22,349,828.06

(三十六)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	395,060.30	469,129.52
减：利息收入	21,299.33	100,196.94
承兑汇票贴息	9,266.66	
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	25,017.65	18,134.85
其他支出		17,125.00
合计	408,045.28	404,192.43

(三十七)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税返还	28,590.29	32,199.84	与收益相关
政府补助	134,841.20	50,111.28	与收益相关
增值税税收优惠		9,554.68	
合计	163,431.49	91,865.80	

(三十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,579,710.66	-1,121,316.96
其他应收款信用减值损失	-2,678,711.96	240,788.72
合计	-4,258,422.62	-880,528.24

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	222,749.69	-88,840.63
其中：使用权资产	222,749.69	80,145.22
固定资产		-168,985.85
合计	222,749.69	-88,840.63

(四十) 营业外收入

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
违约金收入		420,390.88	
赔款收入	3,070.00	1,000.00	3,070.00
其他	0.22	6.43	0.22
合计	3,070.22	421,397.31	3,070.22

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,837.20	7,257.29	11,837.20
滞纳金	957.44	2,579.73	957.44
未决诉讼	936,409.07	14,500.00	936,409.07
其他		27.52	
合计	949,203.71	24,364.54	949,203.71

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	134,475.55	1,839,494.42
递延所得税费用	-1,056,660.07	-323,784.05
合计	-922,184.52	1,515,710.37

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-8,124,500.63

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,031,125.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	394,295.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	714,644.98
所得税费用	-922,184.52

(四十三) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代垫款	53,518,940.38	165,376,229.52
押金	-	58,524.74
保证金	1,643,300.36	2,987,485.30
备用金	-	67,052.94
财务费用--利息收入	21,299.33	100,196.94
个税返还手续费	28,590.29	32,199.84
政府补助	134,841.20	50,111.28
赔款收入	400.00	1,000.00
违约金收入	-	420,390.88
资金解冻	3,494,621.10	
其他	0.22	
合计	58,841,992.88	169,093,191.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代垫款	31,685,554.62	173,556,770.53
财务费用账户--银行手续费	25,017.65	18,134.85
付现费用	7,081,111.32	11,500,445.49
保证金	2,595,931.36	4,346,388.01
备用金	2,314.00	62,138.77
押金	-	6,200.00
滞纳金	957.44	2,579.73
司法冻结资金	-	3,275,621.10
保函保证金	-	219,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
ETC 保证金冻结	-	1,000.00
赔款	80,211.00	
合计	41,471,097.39	192,988,278.48

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金：无

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金：无

3. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	1,550,000.00	400,000.00
合计	1,550,000.00	400,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款及利息	1,227,155.00	125,568.75
租赁支付的租金	3,667,930.56	3,290,805.70
合计	4,895,085.56	3,416,374.45

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		本期增加 非现金变 动
		非现金变 动	现金变动	非现金变 动	现金变动	
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,162.50	3,000,000.00		3,003,162.50
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	8,806,999.65		1,979,421.16	3,667,930.56	3,779,965.20	3,338,525.05
其他应付款	2,578,000.00	1,550,000.00	7,155.00	1,227,155.00		2,908,000.00
应付股利			1,825,950.00	1,825,950.00		
合计	14,384,999.65	4,550,000.00	3,815,688.66	9,721,035.56	3,779,965.20	9,249,687.55

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,202,316.11	1,652,367.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,258,422.62	880,528.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,665,372.40	5,860,022.10
使用权资产折旧	4,086,705.43	3,753,636.50

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	400,814.23	539,329.66
长期待摊费用摊销	358,653.79	357,587.16
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）	-222,749.69	88,840.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,837.20	7,257.29
净敞口套期损失（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）	404,326.96	469,129.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,080,024.02	-326,147.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,363.95	2,363.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,642,768.39	-4,360,348.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,960,146.15	19,825,410.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,315,150.18	-43,755,070.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,416,642.40	-15,005,094.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	24,064,492.56	14,749,922.57
减：现金的期初余额	14,749,922.57	36,829,549.54
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	9,314,569.99	-22,079,626.97

2. 本期支付的取得子公司的现金净额：无

3. 本期收到的处置子公司的现金净额：无

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,064,492.56	14,749,922.57
其中：库存现金	107,159.20	163,611.84
可随时用于支付的银行存款	23,957,333.36	14,586,310.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
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	24,064,492.56	14,749,922.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十五) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	
与租赁相关的总现金流出	4,897,399.56

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋与建筑物	2,392,132.96	
设备	663,716.80	
合计	3,055,849.76	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	
内蒙古华科节能评审服务有限公司	呼和浩特市	3,000,000.00	呼和浩特市	固定资产投资项目节能评估审查服务	80.00		设立
华蒙信(上海)项目管理有限公司	上海市	5,000,000.00	上海市	工程管理服务	51.00		设立

七、政府补助

(一)按应收金额确认的政府补助：无。

(二)涉及政府补助的负债项目：无。

(三)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	134,841.20	10,611.28
失业保险补助退款		4,500.00
政府奖励		35,000.00
合计	134,841.20	50,111.28

八、公允价值

无。

九、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为自然人股东刘虎。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
宋皓	董事会秘书、董事、总经理、股东
谢力峰	董事、股东
张建国	董事、股东
于鸿林	董事、副总经理、股东
郝瑞宇	监事会主席、股东
贾敏	监事、股东
纪昊翔	监事、股东
卢锦明	副总经理、股东
陆定生	副总经理、股东
刘云霞	财务总监、股东
邢向军	股东、刘虎配偶
李成丽	张建国配偶
朱丽娟	谢力峰配偶

其他关联方名称	与本公司关系
刘诗雨	刘虎与邢向军之儿子
内蒙古华科工程建设监理有限责任公司	实际控制人刘虎控制企业
内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	拟购入 50%股权的公司(2023年1月签署股权收购协议)

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	餐饮服务	734,990.00	801,059.00
	住宿服务	1,600.00	24,010.00
	会议服务	14,570.00	43,848.00
合计		751,160.00	868,917.00

(2) 出售商品/提供劳务情况：无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古瑞莱克斯酒店管理 有限公司	房屋及建筑物	2,064,220.20	2,064,220.20
内蒙古瑞莱克斯酒店管理 有限公司	设备	663,716.80	663,716.80

4. 关联担保情况：无。

5. 关联方资金拆借情况：无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

7. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,354,204.00	2,735,042.00

8. 其他关联交易

(五) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

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
其他应收款	内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	5,050,000.00	355,000.00	3,250,000.00	175,000.00
合计		5,050,000.00	355,000.00	3,250,000.00	175,000.00

2. 应付项目：无。

(六) 关联方承诺：无。

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

① 魏刚等人涉嫌职务侵占一案

2017 年 5 月翱华工程技术股份有限公司董事会收到翱华工程技术股份有限公司天津分公司员工举报，天津分公司管理层人员魏刚、李青、陆斌自天津分公司设立至今存在私刻内蒙古轻化工业设计院有限责任公司公章、出图章、内蒙古翱华工程技术股份有限公司公章、出图章、公司一级注册建筑师注册章的行为。

2017 年 4 月 14 日，内蒙古翱华工程技术股份有限公司向天津分公司下发通知（内翱华字（2017）8 号），通知内容如下：要求魏刚、李青、陆斌上交上述私刻的公章。在解除魏刚、李青、陆斌三人职务之后，翱华股份针对三人私刻公章的行为授权董事孙智勇先生于 2017 年 7 月 15 日向天津市滨海新区公安局高新分局报案，天津市滨海新区公安局高新分局审查，认为符合刑事立案条件决定立案侦查，孙智勇先生于 2017 年 8 月 14 日收到天津市滨海新区公安局高新分局送达的《立案告知书》（津滨高公（济）受案字[2017]98 号）。目前该案件尚在侦查过程中。相关结果具有不确定性，账面未进行该事项的账务处理

③ 万勇劳动争议纠纷一案

西南分公司于 2025 年 12 月 16 日收到成都市青羊区劳动人事争议仲裁委员会仲裁裁决书，根据 2025 年 12 月 16 日出具成青劳人仲案[2025]01967 号的法律文件，被申请人翱华

工程技术股份有限公司西南分公司需要自本裁决书生效之日起十日内, 申请人向被申请人万勇一次性支付违法解除劳动合同的赔偿金 796, 559. 19 元; 自本裁决书生效之日起十日内, 申请人向被申请人万勇一次性支付 2023 年 3 月至 2023 年 5 月工资差额 59, 638. 88 元, 总计赔付 856, 198. 07 元; 西南分公司于 2026 年 2 月 16 日对此进行上诉, 于 2026 年 4 月 15 日开庭审理。翱华工程技术股份有限公司西南分公司账面已将该赔偿金额计提预计负债 856, 198. 07 元。

④刘成江与被告江苏理想空间装饰工程股份有限公司、翱华工程技术股份有限公司建设工程施工合同纠纷一案

2025 年 10 月 17 日, 原告刘成江因翱华股份作为案涉项目发包方, 将翱华股份诉至山西省沁水县人民法院, 2025 年 11 月 3 日, 翱华公司收到山西省沁水县人民法院传票, 案号 (2025) 晋 0521 民初 1989 号, 案件尚在审理中, 因存在不确定性不满足负债的确认条件, 账面未进行该事项的账务处理。

⑤翱华股份、西南分公司诉万勇、许艳、晨欣公司损害公司利益责任纠纷一案

万勇、许艳任职期间通过由家属持股、万勇实际控制四川晨欣化工工程有限公司掏空公司资产, 控制转账 300, 000. 00 元, 于 2026 年 2 月 12 日出具判决结果, 判处被告返还 300, 000. 00 元并加计利息, 被告不服判决结果已提起上诉, 目前判决结果尚未出具, 因存在不确定性, 无法基本确定能够收到赔偿款, 不满足资产的确认条件, 账面未进行该事项的账务处理。

⑥翱华股份、西南分公司诉万勇、许艳损害公司利益责任纠纷一案

万勇在担任西南分公司负责人, 许艳在西南分公司任出纳一职期间, 通过本人报销话费、支付其他员工误餐补贴、交通补助、降温费、冬季取暖费等方式损害公司利益侵占原告资产 46, 284. 00 元, 于 2026 年 2 月 9 日出具判决结果, 判处返还报销款并加计利息, 被告不服判决结果已提起上诉, 目前判决结果尚未出具, 因存在不确定性, 无法基本确定能够收到赔偿款, 不满足资产的确认条件, 账面未进行该事项的账务处理。

⑦翱华股份、西南分公司诉万勇、许艳、万崇山侵占公司资产责任纠纷一案

万勇在担任西南分公司负责人, 许艳在西南分公司任出纳一职期间, 向非公司员工万勇之子万崇山转账 211, 600. 00 元, 侵占公司资产, 于 2026 年 2 月 12 日出具判决结果败诉, 企业已继续上诉于 2026 年 3 月 26 日立案判决结果尚未出具, 因存在不确定性, 无法基本确定能够收到赔偿款, 不满足资产的确认条件, 账面未进行该事项的账务处理。

⑧上海开本建设工程有限公司与翱华股份、山西聚力民生天然气储备有限公司建设工程

施工合同纠纷一案

上海开本建设工程有限公司与翱华股份、山西聚力民生天然气储备有限公司建设工程施工合同纠纷一案于2025年9月2日由山西省沁水县人民法院立案。2025年10月19日，山西省沁水县人民法院作出民事判决书，被告翱华工程技术股份有限公司于本判决生效后十五日内支付原告上海开本建设工程有限公司工程款3890308.2元及违约金(以3890308.2元基数，自2024年3月29日起按年利率9.38%计算至工程款本金支付完毕之日止)；二、驳回原告上海开本建设工程有限公司对被告山西聚力民生天然气储备有限公司的诉讼请求；三、驳回原告上海开本建设工程有限公司的其他诉讼请求。翱华不服判决，向晋城市人民法院上诉。2026年2月5日，依据山西省晋城市中级人民法院民事调解书(2025)晋05民终2050号，经本院主持调解，各方当事人自愿达成如下协议：一、翱华公司欠开本公司工程款3890308.2元，利息及其他费用200000元，合计4090308.2元。二、开本公司于最后一期付款前向翱华公司补齐差额1369535.86元的增值税专用发票。

十一、资产负债表日后事项

截至2026年4月16日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一)前期会计差错：无。

(二)重要的债务重组：无。

(三)重要的资产置换：无。

(四)年金计划：无。

(五)终止经营：无。

(六)分部报告：无。

(七)其他对财务报表使用者决策有影响的重要交易或事项：无。

(八)其他：无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	944,357.00	5.87	944,357.00	100.00	
其中：四川澳峰锂能新材料有限责任公司	944,357.00	5.87	944,357.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,135,563.98	94.13	5,182,800.02	34.24	9,952,763.96
组合一：账龄组合	15,135,563.98	94.13	5,182,800.02	34.24	9,952,763.96
合计	16,079,920.98	100.00	6,127,157.02		9,952,763.96

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,125,000.00	6.43	562,500.00	50.00	562,500.00
其中：四川澳峰锂能新材料有限责任公司	1,125,000.00	6.43	562,500.00	50.00	562,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,383,875.64	93.57	4,280,573.16	26.13	12,103,302.48
组合一：账龄组合	16,383,875.64	93.57	4,280,573.16	26.13	12,103,302.48
合计	17,508,875.64	100.00	4,843,073.16		12,665,802.48

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
四川澳峰锂能新材料有限责任公司	944,357.00	944,357.00	100	回收可能性
合计	944,357.00	944,357.00	100	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
四川澳峰锂能新材料有限责任公司	1,125,000.00	562,500.00	50	回收可能性
合计	1,125,000.00	562,500.00	50	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,609,588.38	332,874.42	5.00	7,434,828.93	371,741.45	5.00
1至2年	1,791,100.00	179,110.00	10.00	3,692,571.11	369,257.11	10.00
2至3年	1,955,100.00	586,530.00	30.00	1,571,180.00	471,354.00	30.00
3至4年	1,390,980.00	695,490.00	50.00	1,234,150.00	617,075.00	50.00
4至5年	1,116,150.00	1,116,150.00	100.00	332,000.00	332,000.00	100.00
5年以上	2,272,645.60	2,272,645.60	100.00	2,119,145.60	2,119,145.60	100.00
合计	15,135,563.98	5,182,800.02		16,383,875.64	4,280,573.16	

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,843,073.16	1,284,083.86				6,127,157.02
合计	4,843,073.16	1,284,083.86				6,127,157.02

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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
中国石化长城能源化工(宁夏)有限公司	1,056,000.00		1,056,000.00	6.57	52,800.00
四川澳峰锂能新材料有限责任公司	944,357.00		944,357.00	5.87	944,357.00
赤峰市得丰焦化有限责任公司	889,000.00		889,000.00	5.53	88,900.00
内蒙古天皓玻纤有限责任公司	780,000.00		780,000.00	4.85	39,000.00
新疆西海新能源新材料有限公司	501,000.00		501,000.00	3.12	150,300.00
合计	4,170,357.00		4,170,357.00	25.94	614,307.10

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,884,409.66	20,410,230.59
合计	25,884,409.66	20,410,230.59

1. 应收利息：无。

2. 应收股利：无。

3. 其他应收款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,209,039.99	100.00	6,324,630.33	22.72	25,884,409.66
组合 1-各类押金、保证金及备用金	4,366,484.29	13.56			4,366,484.29
组合 2-账龄组合	27,842,555.70	86.44	6,324,630.33	22.72	21,517,925.37
合计	32,209,039.99	100.00	6,324,630.33	22.72	25,884,409.66

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,751,772.16	100.00	3,341,541.57	16.67	20,410,230.59
组合 1-各类押金、保证金及备用金	3,706,646.95	15.61			3,706,646.95
组合 2-账龄组合	20,045,125.21	84.39	3,341,541.57	16.67	16,703,583.64
合计	23,751,772.16	100.00	3,341,541.57	16.67	20,410,230.59

①按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	4,366,484.29		
组合 2	27,842,555.70	6,324,630.33	22.72
合计	32,209,039.99	6,324,630.33	22.72

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	3,706,646.95		
组合 2	20,045,125.21	3,341,541.57	16.67

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	23,751,772.16	3,341,541.57	16.67

(2) 坏账准备计提情况

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	3,341,541.57			3,341,541.57
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	2,983,088.76			2,983,088.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	6,324,630.33			6,324,630.33

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	3,341,541.57	2,983,088.76				6,324,630.33
合计	3,341,541.57	2,983,088.76				6,324,630.33

(4) 款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	268,774.60	343,933.02
押金及保证金	4,097,709.69	3,362,713.93
租金	9,150,000.00	7,350,000.00
借款	547,000.00	12,143,125.21
代扣代缴及代收代付	18,145,555.70	552,000.00
小计	32,209,039.99	23,751,772.16
减：坏账准备	6,324,630.33	3,341,541.57
合计	25,884,409.66	20,410,230.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西聚力民生天然气储备有限公司	代收代付	16,553,159.72	1年以内	51.39	827,657.99
内蒙古瑞莱克斯酒店管理有限公司	房租	5,050,000.00	1年以内 3,000,000.00; 1-2年 2,050,000.00	15.68	355,000.00
杭州澜镜商业管理有限公司	房租	4,100,000.00	4-5年	12.73	4,100,000.00
天齐锂业新能源材料(苏州)有限公司	保证金	1,568,000.00	2-3年	4.87	
内蒙古财富时代置业投资有限公司	借款 500,000.00元、代垫款 866,000.00元	1,366,000.00	3-4年 866,000.00; 4-5年 500,000.00	4.24	933,000.00
合计		28,637,159.72		88.91	6,215,657.99

(三) 长期股权投资

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	4,950,000.00		4,950,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,950,000.00		4,950,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

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		
内蒙古华科节能评审服务有限公司	2,400,000.00						2,400,000.00	
华蒙信(上海)项目管理有限公司	200,000.00		2,350,000.00				2,550,000.00	
合计	2,600,000.00		2,350,000.00				4,950,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	80,607,860.88	60,658,992.97	74,073,050.19	45,667,374.64
其他业务	3,115,849.76	1,480,216.77	3,019,093.71	1,437,547.44
合计	83,723,710.64	62,139,209.74	77,092,143.90	47,104,922.08

2. 主营业务收入、主营业务成本分解信息

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计	39,412,209.46	32,571,514.95	57,126,992.37	36,962,981.34
工程咨询	5,205,495.80	3,664,179.12	8,877,094.08	4,891,571.32
总包项目	26,610,061.26	22,847,325.25	2,612,630.25	1,791,748.62
管理服务	2,358,490.57	1,575,973.65	5,456,333.49	2,021,073.36
合计	80,607,860.88	60,658,992.97	74,073,050.19	45,667,374.64

3. 营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	设计	咨询	管理服务	总包项目	租赁	合计
在某一时段内确认收入	46,433,813.25	5,205,495.80	2,358,490.57	26,610,061.26	3,115,849.76	83,723,710.64
在某一时点确认收入						-
合计	46,433,813.25	5,205,495.80	2,358,490.57	26,610,061.26	3,115,849.76	83,723,710.64

4. 重大合同变更或重大交易价格调整：无。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	222,749.69
2. 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	
3. 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	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 委托他人投资或管理资产的损益	
6. 对外委托贷款取得的损益	
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	

项目	本期金额
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
9. 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	
10. 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	
11. 非货币性资产交换损益	
12. 债务重组损益	
13. 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	
14. 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	
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
16. 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	
17. 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	
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益	
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
20. 受托经营取得的托管费收入	
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	952,273.93
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,590.29
减：所得税影响额	50,268.00
少数股东权益影响额（税后）	
合计	1,153,345.91

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-7.08%	1.87%	-0.13	0.04	-0.13	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.26%	1.59%	-0.15	0.03	-0.15	0.03

翱华工程技术股份有限公司

二〇二六年四月十六日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	222,749.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	952,273.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,590.29
非经常性损益合计	1,203,613.91
减：所得税影响数	50,268.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,153,345.91

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用