



中环系统

NEEQ: 430331

天津开发区中环系统电子工程股份有限公司

Tianjin Development Area Zhonghuan System Electronic 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、公司负责人黎宏、主管会计工作负责人黎宏及会计机构负责人（会计主管人员）潘杰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、鹏盛会计师事务所（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“五、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	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	18
第五节	公司治理	22
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况	104

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	天津开发区中环系统电子工程股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元/万元	指	人民币元/万元
报告期末	指	2025年12月31日
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
物联网	指	物联网是在互联网基础上延伸和扩展的网络，其用户端延伸和扩展的到物与物之间，进行信息交换和通信。
智能化物流通道	指	是货物运输过程中通过相关的信息采集和校验完成货运车辆的自动放行的一种技术方法。
物流链货物查验	指	采用的是三维仿真呈现技术，定位准确快速，实时更新堆存信息。
移动式单兵物流监管	指	把音视频数据与业务数据进行了完美的整合，支持远程监管和现场办公。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津开发区中环系统电子工程股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianjin Development Area Zhonghuan System Electronic Engineering Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	黎宏	成立时间	1996年9月10日
控股股东	控股股东为（黎宏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黎宏、潘杰），一致行动人为（黎宏、潘杰、天津超视距科技发展合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业--652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	为现代物流信息化和智能化、智能安防类系统集成和软件服务。		
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	中环系统	证券代码	430331
挂牌时间	2013年10月16日	分层情况	基础层
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）	20,145,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王艳	联系地址	天津市西青区鑫茂科技园 AB 单元 4 楼
电话	022-28133111	电子邮箱	Wangyan19770922@163.com
传真	022-28138200		
公司办公地址	天津市西青区鑫茂科技园 AB 单元 4 楼	邮政编码	300384
公司网址	www.tjzh.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91120116238798323A		
注册地址	天津市开发区第六大街 110 号天润科技园 A309-04		
注册资本（元）	20,145,000	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

经营模式：本公司长期致力于软件和信息技术服务业，服务于进出口物流链监管领域的信息化管理和销售。中环系统在通关物流、安防监控领域不断深耕，将人工智能技术、大数据 5G 信息化落地生根于智慧口岸物流和智慧通关领域。近年来，公司研发能力与国际接轨，联合新加坡技术专家成立了中新联合研究中心；同时于 2018 年创建中环系统博士后工作站，不断扩充研发力量、深化研发深度。我公司依托自主研发能力，拥有多项软件著作权和发明专利权、实用新型专利权；物流多媒体信息采集系统实现我们在口岸（海港、空港、陆港）对企业行政监管部门信息技术服务的全面覆盖，从而不断提升公司的销售额和稳定的利润增长。深入实施“互联网+”，开展物流信息共享平台建设，将物流信息、政府部门可公开的电子信息进行整合使用。同时各项政府政策推动我们的服务对象信息化系统升级改造需求不断增长，公司在加强自身研发实力的基础上，积极完善销售团队的建设和销售网络的覆盖，以自有的核心技术和软硬件港口物联网信息化应用研发能力，极大提升公司经营最大化能力，快速实现公司战略目标。

销售模式：自主产品的销售模式主要为直接销售。公司凭借可靠的质量和信誉，在下游市场中形成了较好的口碑效应，获得了较高的品牌认可度，客户群不断扩大。目前，公司与天津港、物流园区、天津海关、天津海事局、保税园区等政府机关建立了长期稳定的合作关系。

盈利模式：主要是通过自主的产品销售和技术服务实现业务收入。公司依靠较强的自主研发能力，向客户提供全面的物联网信息化监管系统集成方案和相关产品，以及优质的售后服务，并实现盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、高新技术企业认定情况：公司于 2012 年首次被认定高新技术企业，后续公司持续通过高新技术企业复审认定。已通过 2024 年“高新技术企业”复审再认定，有效期 3 年，认定依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发为[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工

作指引》（国科发火[2016]195号）。认定为高新技术企业可享受国家政策扶持和优惠补贴，有效降低企业运营成本。

2、科技型中小企业认定情况：公司于2017年首次完成科技型中小企业认定，后续公司连续八年通过科技型中小企业评价。2026年科技型中小企业评价申请中。

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	32,644,117.15	23,618,443.65	38.21%
毛利率%	23.88%	29.26	-
归属于挂牌公司股东的净利润	659,227.85	1,043,929.74	-36.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	574,191.18	603,169.39	-4.80%
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）	2.81%	4.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.45%	2.67%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-40.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,949,846.97	39,730,553.96	33.27%
负债总计	29,192,743.89	16,632,678.73	75.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,757,103.08	23,097,875.23	2.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.15	2.61%
资产负债率%（母公司）	48.44%	38.24%	-
资产负债率%（合并）	55.13%	41.86%	-
流动比率	1.74	2.38	-
利息保障倍数	2.39	4.01	-
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	740,504.35	-3,965,545.68	118.67%
应收账款周转率	0.94	0.95	-
存货周转率	3.69	2.41	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.27%	13.76%	-
营业收入增长率%	38.21%	0.18%	-
净利润增长率%	-36.85%	19.72%	-

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	3,796,767.91	7.17%	1,059,351.28	2.67%	258.40%
应收票据	0	0%	230,168.00	0.58%	-100.00%
应收账款	35,511,156.42	67.07%	25,884,046.63	65.15%	37.19%
预付账款	4,605,010.50	8.70%	403,334.00	1.02%	1,041.74%
其他应收款	95,131.40	0.18%	1,198,347.14	3.02%	-92.06%
合同资产	488,287.69	0.92%	921,100.13	2.32%	-46.99%
存货	4,203,320.58	7.94%	9,275,950.64	23.35%	-54.69%
固定资产	193,458.82	0.37%	188,198.82	0.47%	2.79%
使用权资产	390,602.86	0.74%	570,057.32	1.43%	-31.48%
短期借款	13,148,594.06	24.98%	9,697,795.32	24.41%	36.41%
应付账款	4,527,288.83	8.55%	3,159,395.14	7.95%	43.30%
其他应付款	4,273,030.00	8.07%	43,200.00	0.11%	9,791.27%

项目重大变动原因

- 1、货币资金比上年同期增加 258.40%：企业充分利用银行贷款便利信用政策，致使企业货币资金增加。
- 2、应收票据比上年同期减少 100%：客户的付款方式发生变化所致。
- 3、应收账款比上年同期增加 37.19%：系公司正常应收账款周转所致。
- 4、预付账款比上年同期增加 1041.74%：系与供应商签署设备采购合同约定增加付款周期所致。
- 5、其他应收款比上年同期减少 92.06%：保证金收回所致。
- 6、存货比上年同期减少 54.69%：根据工程需要和账期进行采购所致。
- 7、使用权资产比上年同期减少 31.48%：主要是根据租赁合同的到期期限减少所致。
- 8、短期借款比上年同期增加 36.41%：因为公司银行贷款周转增加所致。
- 9、应付账款比上年同期增加 43.30%：工程在项目结算时，我司是按照工程进度与供应商账期结款所致。
- 10、其他应付款比上年同期增加 9791.27%：储能业务筹备资金所致。

(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	32,644,117.15	-	23,618,443.65	-	38.21%
营业成本	24,849,489.47	76.12%	16,706,782.76	70.14%	48.74%
毛利率%	23.88%	-	29.26%	-	-

销售费用	78,654.87	0.24%	100,834.88	0.43%	-22.00%
管理费用	3,487,807.02	10.68%	3,736,509.54	15.82%	-6.66%
研发费用	2,471,453.57	7.57%	2,782,201.59	11.78%	-11.17%
财务费用	473,136.94	1.45%	386,287.94	1.64%	22.48%
其他收益	0	0%	458,309.51	1.94%	-100.00%
信用减值损失	-931,474.92	-2.85%	838,474.08	3.55%	-211.09%
资产减值损失	230,682.07	0.71%	-145,161.76	-0.61%	-258.91%
资产处置收益	119,733.08	0.37%	17,537.33	0.07%	582.73%
营业利润	668,572.02	2.05%	1,043,883.85	4.42%	-35.95%
营业外收入	655.83	0%	15.03	0%	4,263.47%
营业外支出	10,000.00	0.03%	26.86	0%	37,130.08%
净利润	659,227.85	2.02%	1,043,929.74	4.42%	-36.85%

项目重大变动原因

- 1、营业收入比上年同期增加 38.21%：企业去年新增了机电资质，所以新开拓雅安农商行数据中心机电施工业务增加所致。
- 2、营业成本比上年同期增加 48.74%：收入增加导致成本同比例增加。
- 3、毛利率降低：我司属于电子信息企业，原材料采购电子芯片及存储设备成本增加导致我司毛利率降低。
- 4、其他收益比上年同期减少 100%：今年无政府补助所致。
- 5、信用减值损失比上年同期减少 211.09%：计提坏账损失所致。
- 6、资产减值损失比上年同期增加 258.91%：应收帐款增加，计提坏帐损失增加所致。
- 7、资产处置收益比上年同期增加 582.73%：租房形成的使用权资产终止确认所致。
- 8、营业利润比上年同期减少 35.95%：成本增加导致营业利润减少。
- 9、营业外收入比上年同期增加 4263.47%：资产毁损报废利得所致。
- 10、营业外支出比上年同期增加 37130.08%：企业捐赠所致。
- 11、净利润比上年同期减少 36.85%：成本增加导致营业利润减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	32,644,117.15	23,618,443.65	38.21%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	24,949,489.47	16,706,782.76	48.74%
其他业务成本	0	0	0%

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
维修、维护	8,136,386.68	4,683,086.07	42.44%	-5.01%	7.46%	-6.68%

智能物流通道系统	5,377,646.32	4,567,632.49	15.06%	-51.51%	-49.50%	-3.38%
物流链货物查验系统	1,733,911.51	1,563,384.07	9.83%	-15.22%	-9.09%	-6.08%
移动式单兵物流监管取证系统	133,920.34	72,172.56	46.11%	24.35%	-20.66%	30.57%
建筑智能化	17,262,252.30	13,963,214.28	19.11%	854.45%	835.50%	1.64%

按地区分类分析

√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
天津	32,644,117.15	24,849,489.47	23.88%	38.21%	48.74%	-5.38%

收入构成变动的的原因

本年度收入构成未发生重大变化，公司三大产品和建筑智能化仍然是收入的主要来源，二者收入占比 75.08%。同时建筑智能化的订单受市场环境的影响增加；公司之前完成工程经过一年的质保期后再进行维修、维护是需要收费的，所以公司维修、维护较上年同期收入持平。

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	中电系统建设工程有限公司	14,987,681.02	45.91%	否
2	哈尔滨华泰机电工程有限公司	2,566,372.00	7.86%	否
3	天津实创恒信科技有限公司	1,733,911.51	5.31%	否
4	天津市博盈科技发展股份有限公司	1,367,924.53	4.19%	否
5	天津生态城市政景观有限公司	1,171,323.22	3.59%	否
合计		21,827,212.28	66.86%	-

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	辽宁康威机电工程有限责任公司	2,938,641.92	14.16%	否
2	天津安华易科技发展有限公司	2,882,570.80	13.89%	否
3	天津瑞智万达股份有限公司	2,527,083.03	12.17%	否
4	天津鑫津海线缆有限公司	1,799,246.02	8.67%	否

5	天津市国生建筑工程有限公司	971,698.11	4.68%	否
合计		11,119,239.88	53.57%	-

(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	740,504.35	-3,965,545.68	118.67%
投资活动产生的现金流量净额	-3,671,060.00	32,577.88	-11,368.57%
筹资活动产生的现金流量净额	5,667,972.28	2,488,514.86	127.77%

现金流量分析

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 74.05 万元，投资活动产生的现金流量净额为-367.11 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 566.80 万元。

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期有所增加，主要是应收账款回款收回现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流出较上期增加，主要是购买土地形成无形资产投资导致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，公司根据生产经营需要，增加银行借款所致。

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
天津慧博科技发展有限公司	控股子公司	人工智能应用	1,000,000.00	329,095.22	-5,871,985.24	185,032.85	-261,476.77
天津物通科技发展有限公司	控股子公司	系统集成	5,200,000.00	2,288.10	-63,211.90	0.00	-5,010.63
天津祺景科技发展有限公司	控股子公司	系统集成	1,000,000.00	100.05	100.05	0.00	0.04
天津文	参股公	系统集	6,500,000.00	33,203.09	33,203.09	0.00	-18,468.91

化信息 产业发 展股份 有限公 司	司	成					
-------------------------------	---	---	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
天津文化信息产业发展股份 有 限公司	与文化信息相关联的信息化	扩展不同领域信息化产业发展

(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、 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
市场波动风险	系统集成行业的竞争促进了产品与服务持续优化与创新，给行业服务带来不断的新体验。系统集成行业的竞争带动了行业技术的更新迭代。首先在需求分析与客户痛点下功夫，从而促进整个行业需求、技术、产品与服务的发展，促进服务水平不断优化，服务与技术能力不断创新。公司主要服务是基于物联网技术的信息化应用领域，物联网是通过智能视频识别、红外感应器、GPS、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把物体的直接信息与货物间接二次信息通过互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种信息网络。综上所述，社会发展的方向是网络与信息技术的整合，系统整合模式不再是简单的结构，功能单一，而是基于网络结构的复杂和多功能转型。因此专业化和多元化是系统集成服务市场发展的必然趋势。随着行业标准完善、技术不断进步、国家政策扶持，中国的物联网产业将延续良好的发展势头，为经济持续稳定增长提供新的动力。5G 技术、云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链等技术的广泛应用，

	<p>新生的需求 也在不断产生，合规性需求与自发性需求将共同驱动着行业空间的 持续发展。但由于细分行业标准和规则的不统一,导致我公司意向项 目的全面推广应用还存在一定的不确定性，所以行业发展的周期性波动依然存在。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施：公司立足于科技创新，做好技术及人才储备，积极开拓环渤海市场。</p>
行业政策波动风险	<p>物联网行业是国家重点扶持和发展的产业之一。随着京津冀口岸发展协调机制建立，京津冀口岸合作框架协议，天津市沿海港口与北 京、河北海陆空港的合作。环渤海地区口岸特别是天津口岸在功能 定位、国际航线开发、集疏运体系、运营管理等方面的全面合作， 实现京津冀口岸优势互补、良性竞争、互动发展；大力推进京津冀 口岸信息互换、监管互认、执法互助，实行“一次申报、一次查验、 一次放行”，促进贸易便利化等一系列政策的出台，给企业带来了 发展的机遇。雄安新区的建立将会给企业发展带来重大利好，但如果国家调整相关产业政策方向，将可能对整个行业竞争态势带来新的影响，从而影响公司经营发展，引发公司业绩波动。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施：加强公司日常监管，出现异常情况及时做出判断，根据政策运用市场手段把握市场供求结构和行业平衡。</p>
重大客户依赖的风险	<p>公司在深耕企业用户需求的基础上，提出真正满足用户需求的、有竞争力的解决方案，从而使公司的客户范围逐步扩大，形成不依赖 现有重大客户单一的局面。公司 2025 年度的第一大客户、第二大客户分别为中电系统建设工程有限公司和哈尔滨华泰机电工程有限公司，其销售额占相应期间主营业务收入的比例分别为 45.91%和 7.86%，呈上升趋势。尽管公司与主要客户关系良好，未来拟继续加强与客户战略合作关系，但如果客户经营发生不利变化等原因将会降低对公司产品的采购。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施为：</p> <p>第一、随着公司技术研发水平和业务拓展能力的不断提高，公司承揽大型项目的能力将进一步增强，客户数量也会进一步增加，将 会缓解公司对单一客户存在一定依赖性的问题。</p> <p>第二、公司将在保持现有“良性循环”销售模式的前提下，加强自主开拓市场的力度，面向整个环渤海地区开展业务，争取培养海、陆、 空客户群。</p> <p>第三、公司计划建设“大数据公共信息共享平台”项目，将公司现有产品的系统模式进行整合，形成一套专业性强的信息共享系统，向不同用户进行推广使用，从而扩大公司业务的市场范围。</p>
技术进步风险	<p>解决系统集成行业在相关技术储备与创新研发是核心问题，公司在物流进出口监管领域研发的产品保持技术的先进性，从而保持在市场的竞争中处于有利的位置，这将成为企业发展成功的关键；其次是避免公司自有专利技术被侵权也将是面临的最大问题之一。物联网行业内技术与产品上的竞争会愈加激烈，电子信息技术的进 步也会影响到物联网信息领域的发展。</p>

	<p>针对上述风险，公司采取的应对措施为：公司在物流进出口监管领域研发的产品保持技术的先进性，从而保持在市场的竞争中处于有利的位置，这将成为企业发展成功的关键；其次是避免公司自有专利技术被侵权也将是面临的重大问题之一。物联网行业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈，电子信息技术的进步也会影响到物联网信息领域的发展。</p>
核心技术人员流失风险	<p>如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。针对上述风险，公司采取的应对措施为：公司与高校有保持产学研合作关系，优质人才提前引入公司实习，挖掘潜力；不定期参加招聘会。</p>
报告期应收账款收回不及时风险	<p>随着公司业务规模的扩大，公司的应收账款余额存在收款不及时问题，从而影响公司经营现金流的风险。虽然公司的应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险较小，但较高的应收账款仍会给公司带来一定的运营资金压力，可能对公司的运营产生不利影响。针对上述风险，公司制定了严格的客户开发与应收账款管理控制程序，主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）在客户开发前，由公司多个部门共同对客户价值进行评审，包括其信用、征信情况； （2）在与客户合作过程中，对不能按合同约定付款的，对其新下订单有严格的控制程序； （3）对于不能按期回款的客户，加大商务的催收责任，将未按期回款的金额与商务管理人员的业绩挂钩； （4）对超期付款客户，积极通过法律程序进行清收，最大限度的降低呆坏账带来的损失。
税收优惠政策变动风险	<p>公司于 2024 年 12 月 3 日获得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202412002350），有效期三年。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家抽检不合格或调整相关税收优惠政策等，公司都将可能恢复 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠，将会给公司的税负、盈利带来一定程度影响。针对上述风险，公司采取的应对措施为：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时，公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。</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

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	0	0

销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
接受担保	50,000,000.00	8,794,376.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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

控股股东实际控制人无偿为公司借款提供担保，该行为是公司日常经营活动所需，有利于补充公司流动资金以及业务发展，符合公司及股东全体利益，不会对公司产生不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四)经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
无	无	韶关康普盾新能源科技有限公司100%股权	80000000	否	是

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司计划做储能相关业务，所以0元收购韶关康普盾新能源科技有限公司，收购时，广东韶关康普盾新能源科技有限公司的总资产和净资产均为0元，收购金额也是0元，注册资本是8000万元，实缴出资是0元。但为了更快进入储能业务领域，通过资本换取时间、技术、市场机会，降低准入门槛，可以快速拓展新市场，避免从零起步的时间成本。收购韶关康普盾的原因是韶关康普盾成立于2022年8月，成立时间相对较长，公司未来计划做储能相关业务的合作方对公司成立年限有一定要求，再加上为了保障当地政府纳税纳统等需求，因此公司未设立新的公司而是采取收购韶关康普盾的形式来开展业务。但是目前储能业务的开展都在前期筹备过程中，目前尚无明确规划。

该事项不涉及对公司业务连续性、管理层稳定性影响。

(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	2013年4月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2013年4月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1、公司的控股股东和实际控制人于2013年4月17日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人作为股份公司股东（实际控制人）期间，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司董事、监事、高级管理人员2013年4月26日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1)、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2)、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3)、本人（本公司）愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

截至报告期末，上述承诺在报告期内得到履行。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	5,756,595	28.58%	0	5,756,595	28.58%
	其中：控股股东、实际控制人	1,513,200	7.51%	24,500	1,537,700	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,388,405	71.42%	0	14,388,405	71.42%
	其中：控股股东、实际控制人	10,368,406	51.47%	0	10,368,405	51.47%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,145,000	-	0	20,145,000	-
普通股股东人数						138

股本结构变动情况

适用 不适用

(三) 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	黎宏	8,999,401	24,500	9,023,901	44.79%	7,986,201	1,037,700	0	0
2	天津超视距科技发展有限公司（有限合伙）	5,146,400	100	5,146,500	25.55%	4,020,000	1,126,500	0	0
3	潘杰	2,882,204	0	2,882,204	14.31%	2,382,204	500,000	0	0
4	华林证券	376,000	0	376,000	1.87%	0	376,000	0	0

	股份有限 公司								
5	张敏华	0	319,033	319,033	1.58%	0	319,033	0	0
6	姚军	219,000	0	219,000	1.09%	0	219,000	0	0
7	周华英	157,500	0	157,500	0.78%	0	157,500	0	0
8	北京博星 证券投资 顾问有限 公司	140,000	0	140,000	0.70%	0	140,000	0	0
9	龙田康	119,479	0	119,479	0.59%	0	119,479	0	0
10	谢俊伟	113,000	0	113,000	0.56%	0	113,000	0	0
	合计	18,152,984	343,633	18,496,617	91.82%	14,388,405	4,108,212	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

黎宏与潘杰为夫妻关系，二人共同出资成立天津超视距科技发展合伙企业（有限合伙），合伙企业出资比例分别如下：黎宏占超视距出资比例的 80%，潘杰占超视距出资比例的 20%。截止至 2025 年 12 月 31 日股东名册，二人持有中环系统股份比例达到 84.65%，二人对中环系统重大经营决策具有重大影响。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

公司控股股东为黎宏先生。黎宏先生持有公司股份 9,023,901 股，持股比例占中环系统股份的 44.79%。同时黎宏先生为天津超视距科技发展合伙企业（有限合伙）执行合伙事务人，因此合伙企业占中环系统持股比例 25.55%为黎宏先生持有，因此黎宏先生占中环系统持股比例达到 70.34%。黎宏先生，男，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津师范大学计算机专业，2000 年获得加州美国大学工商管理硕士学位；1985 年 1 月至 1995 年 1 月于天津电视技术研究所任工程师；1996 年 9 月至 2013 年 3 月于天津开发区中环系统电子工程有限公司任执行董事兼总经理；1998 年 2 月至 2008 年 2 月，兼任天津开发区众友新技术有限公司的执行董事、总经理，天津开发区众友新技术有限公司已于 2015 年 9 月 1 日注销；2013 年 1 月至 2016 年 5 月于公司任市场部经理，为公司核心技术人员。自 2016 年 5 月至今任公司董事长。报告期内，公司控制股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

黎宏和潘杰系夫妻关系，合计持有公司 84.65%的股份，两名自然人对公司的经营决策能够施加重大影响，因此认定黎宏和潘杰为公司共同实际控制人。报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

（1）黎宏简历详见本节“二、控股股东及实际控制人基本情况”之“（一）控股股东情况”。

（2）潘杰，女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于天津职工冶金学院会计电算化专业，专科学历。1986 年 8 月至 1998 年 2 月于天津东达旅行社任主管；1998 年 3 月至 2002 年 10 月于天津商业银行融盛支行任主管；2002 年 11 月至 2013 年 3 月于天津开发区中环系统电子工程有限公司任副总经理；2013 年 3 月至 2013 年 4 月任天津开发区中环系统电子工程有限公司执行董事，现任公司董事、总经理兼财务负责人。

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

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

第五节 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				
黎宏	董事长	男	1960-2	2025年5月22日	2028年5月21日	8,999,401	24,500	9,023,901	44.79%
潘杰	董事、总经理、财务负责人	女	1967-4	2025年5月22日	2028年5月21日	2,882,204	0	2,882,204	14.31%
庞晓珂	董事	女	1981-9	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%
李雅杰	董事	男	1981-10	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%
马丽华	监事会主席	男	1974-12	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%
于敬	监事	女	1986-8	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%
潘静	职工监事	女	1969-6	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%
王艳	董事、董事会秘书	女	1977-9	2025年5月22日	2028年5月21日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

黎宏与潘杰为夫妻关系，二人共同出资成立天津超视距科技发展合伙企业（有限合伙），合伙企业出资比例分别如下：黎宏占超视距出资比例的 80%，潘杰占超视距出资比例的 20%。截止至 2025 年 12 月 31 日股东名册，二人持有中环系统股份比例达到 84.65%，二人对中环系统重大经营决策具有重大影响。

(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	3	0	0	3
生产人员	5	0	0	5
销售人员	3	0	1	2
技术人员	20	0	3	17
财务人员	3	0	1	2
员工总计	34	0	5	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	17	17
专科	10	6
专科以下	5	5
员工总计	34	29

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

人才引进和招聘：公司与高校保持产学研合作关系，优质人才提前引入公司实习，挖掘潜力；不定期参加招聘会。

培训：公司不定期组织员工进行岗位培训，增强责任意识，提高工作能力。

绩效考核薪酬政策：初步启动绩效考核体系。本公司十分注重人才的引进工作，将不断的优化绩效考核体系，以吸引更多有才之士加入公司。

报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

(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，公司根据《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及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够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：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承

担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况根据股转系统的相关要求，公司在报告期内建立相关管理制度，结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

(二) 董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策

风险、经营风险、法律风险等相关前提下，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。

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

第六节 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	鹏盛 A 审字[2026]00065 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101	
审计报告日期	2026 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	余利民	朱洪英
	2 年	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）	10	

审 计 报 告

鹏盛 A 审字[2026]00065 号

天津开发区中环系统电子工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津开发区中环系统电子工程股份有限公司（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现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职

业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、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。

四、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。

五、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。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 余利民

中国注册会计师： 朱洪英

中国·深圳

2026年4月19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	附注五（一）1	3,796,767.91	1,059,351.28
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	附注五（一）2		230,168.00
应收账款	附注五（一）3	35,511,156.42	25,884,046.63
应收款项融资			
预付款项	附注五（一）4	4,605,010.50	403,334.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（一）5	95,131.40	1,198,347.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（一）6	4,203,320.58	9,275,950.64
其中：数据资源			
合同资产	附注五（一）7	488,287.69	921,100.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五（一）8	11,533.46	
流动资产合计		48,711,207.96	38,972,297.82
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	附注五（一）9		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五（一）10	193,458.82	188,198.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五（一）11	390,602.86	570,057.32
无形资产	附注五（一）12	3,654,577.33	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五（一）13		
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,238,639.01	758,256.14

资产总计		52,949,846.97	39,730,553.96
流动负债：			
短期借款	附注五（一）14	13,228,594.06	9,697,795.32
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	附注五（一）15	4,527,288.83	3,159,395.14
预收款项			
合同负债	附注五（一）16	530,973.45	
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	附注五（一）17	190,625.00	232,839.00
应交税费	附注五（一）18	2,779,078.29	2,825,097.32
其他应付款	附注五（一）19	4,273,030.00	43,200.00
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	附注五（一）20	2,433,807.71	432,254.33
其他流动负债	附注五（一）21	69,026.55	
流动负债合计		28,032,423.89	16,390,581.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五（一）22	1,160,320.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五（一）23		242,097.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	附注五（一）14		
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,160,320.00	242,097.62
负债合计		29,192,743.89	16,632,678.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（一）24	20,145,000.00	20,145,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（一）25	3,445,411.46	3,445,411.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（一）26	1,351,967.11	1,351,967.11
一般风险准备			
未分配利润	附注五（一）27	-1,185,275.49	-1,844,503.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,757,103.08	23,097,875.23
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		23,757,103.08	23,097,875.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,949,846.97	39,730,553.96

法定代表人：黎宏

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：潘杰

（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		3,782,279.11	994,249.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			230,168.00
应收账款	附注十二（一） 1	35,463,656.42	25,884,046.63
应收款项融资			
预付款项		4,005,010.50	403,334.00
其他应收款	附注十二（一） 2	71,381.40	1,198,347.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,203,320.58	9,246,697.35
其中：数据资源			
合同资产		488,287.69	921,100.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		48,013,935.70	38,877,942.94
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	附注十二（一） 3	100.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		171,407.40	166,147.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		174,447.32	341,981.16
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		345,954.72	508,128.56
资产总计		48,359,890.42	39,386,071.50
流动负债：			
短期借款		13,228,594.06	9,697,795.32
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,527,288.83	3,159,395.14
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		150,227.00	232,839.00
应交税费		1,560,200.58	1,609,578.09
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		530,973.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,198,925.58	297,380.21
其他流动负债		69,026.55	
流动负债合计		22,265,236.05	14,996,987.76
非流动负债：			
长期借款		1,160,320.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			63,112.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,160,320.00	63,112.82
负债合计		23,425,556.05	15,060,100.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,145,000.00	20,145,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,445,411.46	3,445,411.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,351,967.11	1,351,967.11
一般风险准备			
未分配利润		-8,044.20	-616,407.65
所有者权益（或股东权益）合计		24,934,334.37	24,325,970.92
负债和所有者权益（或股东权益）合计		48,359,890.42	39,386,071.50

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		32,644,117.15	23,618,443.65
其中：营业收入	附注五 (二) 1	32,644,117.15	23,618,443.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,394,485.36	23,743,718.96
其中：营业成本	附注五 (二) 1	24,849,489.47	16,706,782.76
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	附注五 (二) 2	33,943.49	31,102.25
销售费用	附注五 (二) 3	78,654.87	100,834.88
管理费用	附注五 (二) 4	3,487,807.02	3,736,509.54
研发费用	附注五 (二) 5	2,471,453.57	2,782,201.59
财务费用	附注五 (二) 6	473,136.94	386,287.94
其中：利息费用		390,062.62	384,649.67
利息收入		724.72	3,500.71
加：其他收益	附注五 (二) 7		458,309.51
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）	附注五 (二) 8	-931,474.92	838,474.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二) 9	230,682.07	-145,161.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五 (二) 10	119,733.08	17,537.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		668,572.02	1,043,883.85
加：营业外收入	附注五 (二) 11	655.83	15.03
减：营业外支出	附注五 (二) 12	10,000.00	26.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		659,227.85	1,043,872.02
减：所得税费用	附注五 (二) 13		-57.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		659,227.85	1,043,929.74
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)		659,227.85	1,043,929.74
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		659,227.85	1,043,929.74
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		659,227.85	1,043,929.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.05

法定代表人: 黎宏

主管会计工作负责人: 黎宏

会计机构负责人: 潘杰

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	附注十二 (二) 1	32,492,801.12	23,399,151.52
减: 营业成本	附注十二 (二)	24,853,953.00	16,705,897.80
税金及附加		32,246.59	31,102.25

销售费用		78,654.87	100,834.88
管理费用		2,980,305.32	3,331,846.81
研发费用	附注十二 (二)	2,471,453.57	2,782,201.59
财务费用		461,430.69	376,066.88
其中：利息费用		390,062.62	374,891.18
利息收入		689.81	3,460.28
加：其他收益			458,309.51
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）		-1,259,533.83	634,357.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		230,682.07	-145,161.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31,802.30	17,537.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		617,707.62	1,036,243.48
加：营业外收入		655.83	15.03
减：营业外支出		10,000.00	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		608,363.45	1,036,258.51
减：所得税费用			-57.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		608,363.45	1,036,316.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			1,036,316.23
（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		608,363.45	1,036,316.23
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		26,315,193.54	28,796,680.91
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	附注五 (三) 1	5,590,063.18	289,502.53
经营活动现金流入小计		31,905,256.72	29,086,183.44
购买商品、接受劳务支付的现金		24,671,570.62	25,814,953.79
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		3,054,441.62	2,807,189.91
支付的各项税费		654,796.30	478,338.23
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (三) 1	2,783,943.83	3,951,247.19
经营活动现金流出小计		31,164,752.37	33,051,729.12
经营活动产生的现金流量净额		740,504.35	-3,965,545.68
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		3,000.00	32,577.88
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		3,000.00	32,577.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,674,060.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,674,060.00	
投资活动产生的现金流量净额		-3,671,060.00	32,577.88
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		20,264,000.00	11,062,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,264,000.00	11,062,000.00
偿还债务支付的现金		13,576,624.00	7,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		386,368.10	346,402.09
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	附注五 (三) 1	633,035.62	352,083.05
筹资活动现金流出小计		14,596,027.72	8,573,485.14
筹资活动产生的现金流量净额		5,667,972.28	2,488,514.86
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		2,737,416.63	-1,444,452.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,059,351.28	2,503,804.22
六、期末现金及现金等价物余额		3,796,767.91	1,059,351.28

法定代表人：黎宏

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：潘杰

(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		26,166,698.54	28,525,761.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,767,333.27	289,462.10
经营活动现金流入小计		27,934,031.81	28,815,223.60
购买商品、接受劳务支付的现金		24,620,680.20	25,804,296.44

支付给职工以及为职工支付的现金		2,876,992.97	2,683,520.11
支付的各项税费		653,099.40	478,338.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,840,904.77	3,828,653.79
经营活动现金流出小计		30,991,677.34	32,794,808.57
经营活动产生的现金流量净额		-3,057,645.53	-3,979,584.97
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		3,000.00	32,577.88
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			191,404.00
投资活动现金流入小计		3,000.00	223,981.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,260.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100.00	
支付其他与投资活动有关的现金			393,420.59
投资活动现金流出小计		7,360.00	393,420.59
投资活动产生的现金流量净额		-4,360.00	-169,438.71
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		20,264,000.00	11,062,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,264,000.00	11,062,000.00
偿还债务支付的现金		13,576,624.00	7,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		386,368.10	346,402.09
支付其他与筹资活动有关的现金		450,972.95	185,619.05
筹资活动现金流出小计		14,413,965.05	8,407,021.14
筹资活动产生的现金流量净额		5,850,034.95	2,654,978.86
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		2,788,029.42	-1,494,044.82
加：期初现金及现金等价物余额		994,249.69	2,488,294.51
六、期末现金及现金等价物余额		3,782,279.11	994,249.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,844,503.34		23,097,875.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,844,503.34		23,097,875.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											659,227.85		659,227.85
（一）综合收益总额											659,227.85		659,227.85
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,185,275.49		23,757,103.08

项目	2024 年												
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-2,888,433.08		22,053,945.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-2,888,433.08		22,053,945.49
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											1,043,929.74		1,043,929.74
（一）综合收益总额											1,043,929.74		1,043,929.74
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,844,503.34		23,097,875.23

法定代表人：黎宏

主管会计工作负责人：黎宏

会计机构负责人：潘杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025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	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-616,407.65	24,325,970.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-616,407.65	24,325,970.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											608,363.45	608,363.45
（一）综合收益总额											608,363.45	608,363.45
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-8,044.20	24,934,334.37

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	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,652,723.88	23,289,654.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-1,652,723.88	23,289,654.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,036,316.23	1,036,316.23

(一) 综合收益总额												1,036,316.23	1,036,316.23
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	20,145,000.00				3,445,411.46				1,351,967.11		-616,407.65	24,325,970.92

财务报表附注

2025年1月1日至2025年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

天津开发区中环系统电子工程股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经天津经济技术开发区市场监督管理局批准, 于1996年9月10日在天津经济技术开发区市场监督管理局登记注册, 总部位于天津市滨海新区。公司现持有统一社会信用代码为91120116238798323A的营业执照, 注册资本2014.50万元。公司股票已分别于2013年10月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属技术推广服务业。主要经营活动为安全防范系统、电子工程; 计算机及外围设备软硬件设计开发; 计算机网络及通讯电话系统以及物流系统安装、施工。

本财务报表业经公司2026年4月19日经董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。此外, 本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六） 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

（七） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1） 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2） 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成

的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十一） 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	计量预期信用损失的方法
应收票据：	
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

组合类别	计量预期信用损失的方法
应收票据：	
商业承兑汇票	测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款：	
账龄分析组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款：	
账龄分析组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

（1） 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产

经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十三） 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

(十四) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七） 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地证书记载使用期限	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

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

4. 研发支出的归集范围

（1） 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（2） 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1）直接消

耗的材料、燃料和动力费用；2）用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3）用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

（3） 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

（4） 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5） 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6） 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

（7） 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（8） 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1） 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2） 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1） 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2） 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十） 预计负债

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

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

（二十一） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1） 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2） 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3） 修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十二） 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

（1）销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点,将购买方签收时点作为控制权转移时点,确认收入。

(2) 提供服务

本公司对外提供的一般维护服务,根据服务最终完成并取得经客户确认的验收报告时点确认收入,在一段期间内为客户提供相同、重复的维修服务,在合同约定的服务期限内分期确认收入。

本公司按照已完成的进度确认收入时,对于已经取得无条件收款权的部分,确认为应收账款,其余部分确认为合同资产,并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备;如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的进度,则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(3) 工程建造收入

本公司对外提供的一般工程建造劳务,根据劳务最终完成并取得经客户确认的验收报告时点确认收入,部分弱电工程、智能化工程等根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入,履约进度按客户确认的工程进度比例确定。资产负债表日,本公司对已完成劳务的进度进行重新估计,以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时,对于已经取得无条件收款权的部分,确认为应收账款,其余部分确认为合同资产,并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备;如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度,则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本,确认为合同履约成本,在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本,确认为合同取得成本,对于摊销期限不超过一年的合同取得成本,在其发生时计入当期损益;对于摊销期限在一年以上的合同取得成本,在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,本公司对超出的部分计提减值准备,确认为资产减值损失。资产负债表日,根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年,以减去相关减值准备后的净额,列示为存货或其他非流动资产;对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本,以减去相关减值准备后的净额,列示为其他非流动资产。

(二十三) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费

用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

（二十四） 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十五） 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

(二十七) 租赁

1. 公司作为承租人

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

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确

认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

（2）公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）税收优惠

1、企业所得税

本公司属于高新技术企业，2024 年换发了新的高新技术企业证书，证书编号为：

GR202412002350，有效期为3年，发证日期为2024年12月3日，按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	43,943.42	35,477.72
银行存款	3,752,824.49	1,023,873.56
其他货币资金		
合 计	3,796,767.91	1,059,351.28

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	230,168.00	100.00			230,168.00
其中：银行承兑汇票	230,168.00	100.00			230,168.00
商业承兑汇票					
合 计	230,168.00	100.00			230,168.00

3 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	22,648,021.65	17,064,022.04
1-2年	8,969,527.50	8,796,146.64
2-3年	6,977,570.01	2,102,183.40
3-4年	644,704.58	92,764.00
4-5年	92,764.00	142,825.00
5年以上	877,311.09	1,358,756.93
账面余额合计	40,209,898.83	29,556,698.01
减：坏账准备	4,698,742.41	3,672,651.38
账面价值合计	35,511,156.42	25,884,046.63

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,209,898.83	100.00	4,698,742.41	11.69	35,511,156.42
合 计	40,209,898.83	100.00	4,698,742.41	11.69	35,511,156.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,556,698.01	100.00	3,672,651.38	12.43	25,884,046.63
合 计	29,556,698.01	100.00	3,672,651.38	12.43	25,884,046.63

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,648,021.65	1,132,401.08	5.00
1-2年	8,969,527.50	896,952.75	10.00
2-3年	6,977,570.01	1,395,514.00	20.00
3-4年	644,704.58	322,352.29	50.00
4-5年	92,764.00	74,211.20	80.00
5年以上	877,311.09	877,311.09	100.00
小 计	40,209,898.83	4,698,742.41	

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	3,672,651.38	1,026,091.03					4,698,742.41
合 计	3,672,651.38	1,026,091.03					4,698,742.41

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
中电系统建设工程有限公司	14,264,519.89	490,097.17	14,754,617.06	36.69	737,730.85
联通数字科技有限公司天津市分公司	5,118,549.40		5,118,549.40	12.73	511,854.94
天津生态城市政景观有限公司	2,612,384.62		2,612,384.62	6.50	336,236.53
中冶天工集团有限公司	2,485,113.38		2,485,113.38	6.18	564,316.69

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
天津实创恒信科技有限公司	1,959,320.00		1,959,320.00	4.87	97,966.00
合 计	26,439,887.29	490,097.17	26,929,984.46	66.97	2,248,105.01

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	4,605,010.50	100.00		4,605,010.50	403,334.00	100.00		403,334.00
合 计	4,605,010.50	100.00		4,605,010.50	403,334.00	100.00		403,334.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京鑫源广盛科技有限公司	2,111,925.66	45.86
军辉(北京)动力科技有限公司	966,239.98	20.98
广州福金堃供应链有限公司	600,000.00	13.03
天津同大工程技术有限公司	461,928.00	10.03
天津鑫津海线缆有限公司	309,517.80	6.72
小 计	4,449,611.44	96.62

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	95,131.40	1,198,347.14
合 计	95,131.40	1,198,347.14

(2) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,085,466.23	3,267,049.62
押金	3,000.00	39,660.00
其他	73,411.54	53,000.00
账面余额合计	2,161,877.77	3,359,709.62
减：坏账准备	2,066,746.37	2,161,362.48
账面价值合计	95,131.40	1,198,347.14

2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	86,828.15	1,258,049.62
1-2年	14,049.62	
2-3年		4,000.00
3-4年		
4-5年		
5年以上	2,061,000.00	2,097,660.00
账面余额合计	2,161,877.77	3,359,709.62
减：坏账准备	2,066,746.37	2,161,362.48
账面价值合计	95,131.40	1,198,347.14

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,161,877.77	100.00	2,066,746.37	95.60	95,131.40
合 计	2,161,877.77	100.00	2,066,746.37	95.60	95,131.40

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,359,709.62	100.00	2,161,362.48	64.33	1,198,347.14
合 计	3,359,709.62	100.00	2,161,362.48	64.33	1,198,347.14

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	86,828.15	4,341.41	5.00
1-2 年	14,049.62	1,404.96	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	2,061,000.00	2,061,000.00	100.00
小 计	2,161,877.77	2,066,746.37	

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	108,362.48		2,053,000.00	2,161,362.48
期初数在本期				
--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	1,250.00			1,250.00
本期收回或转回	95,866.11			95,866.11
本期核销				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
其他变动				
期末数	13,746.37		2,053,000.00	2,066,746.37

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面 余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	期末坏账 准备
高德雅特(天津)石油化工有限公司	保证金	2,000,000.00	5 年以上	92.51	2,000,000.00
全球互通投资基金管理(北京)有限公司	其他	53,000.00	5 年以上	2.45	53,000.00
天津市朗照电气设备技术有限公司	保证金	25,000.00	1 年以内	1.16	1,250.00
中国人民解放军空军航空大学	保证金	15,956.25	1 年以内	0.74	797.81
民航机场建设工程有限公司	保证金	11,049.62	1-2 年	0.51	1,104.96
小 计		2,105,005.87		97.37	2,056,152.77

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,203,320.58		4,203,320.58	9,275,950.64		9,275,950.64
合 计	4,203,320.58		4,203,320.58	9,275,950.64		9,275,950.64

7. 合同资产

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提减值准备					
质保金					
按组合计提减值准备	513,987.04	100.00	25,699.35	5.00	488,287.69
质保金	513,987.04	100.00	25,699.35	5.00	488,287.69
合 计	513,987.04	100.00	25,699.35		488,287.69

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
质保金					
按组合计提减值准备	1,177,481.55	100.00	256,381.42	21.77	921,100.13
质保金	1,177,481.55	100.00	256,381.42	21.77	921,100.13
合 计	1,177,481.55	100.00	256,381.42		921,100.13

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
合同资产	513,987.04	25,699.35	5.00
小 计	513,987.04	25,699.35	

(2) 减值准备变化情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	256,381.42			230,682.07			25,699.35
合 计	256,381.42			230,682.07			25,699.35

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	11,533.46		11,533.46			
合 计	11,533.46		11,533.46			

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
对合营企业投资						

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
天津文化信息产业发展股份有限公司	500,000.00				
合 计	500,000.00				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
天津文化信息产业发展股份有限公司					500,000.00	500,000.00
合 计					500,000.00	500,000.00

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	193,458.82	188,198.82
固定资产清理		
合 计	193,458.82	188,198.82

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、期初数	420,502.51	1,056,592.47	2,285,961.08	3,763,056.06
2、本期增加金额		7,260.00		7,260.00
其中：购置		7,260.00		7,260.00
3、本期减少金额		40,000.00		40,000.00
其中：处置或报废		40,000.00		40,000.00

项 目	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
4、期末数	420,502.51	1,023,852.47	2,285,961.08	3,730,316.06
二、累计折旧				
1、期初数	399,477.38	1,003,762.74	2,171,617.12	3,574,857.24
2、本期增加金额				
其中：计提				
3、本期减少金额		38,000.00		38,000.00
其中：处置或报废		38,000.00		38,000.00
4、期末数	399,477.38	965,762.74	2,171,617.12	3,536,857.24
三、减值准备				
1、期初数				
2、本期增加金额				
其中：计提				
3、本期减少金额				
其中：处置或报废				
4、期末数				
四、账面价值				
1、期末账面价值	21,025.13	58,089.73	114,343.96	193,458.82
2、期初账面价值	21,025.13	52,829.73	114,343.96	188,198.82

11. 使用权资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初数	2,605,253.72	2,605,253.72
2、本期增加金额	814,055.97	814,055.97
其中：租入	814,055.97	814,055.97
3、本期减少金额	1,565,684.43	1,565,684.43
其中：处置	1,565,684.43	1,565,684.43
4、期末数	1,853,625.26	1,853,625.26
二、累计折旧		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1、期初数	2,035,196.40	2,035,196.40
2、本期增加金额	663,925.06	663,925.06
其中：计提	663,925.06	663,925.06
3、本期减少金额	1,236,099.06	1,236,099.06
其中：处置	1,236,099.06	1,236,099.06
4、期末数	1,463,022.40	1,463,022.40
三、减值准备		
1、期初数		
2、本期增加金额		
其中：计提		
3、本期减少金额		
其中：处置		
4、期末数		
四、账面价值		
1、期末账面价值	390,602.86	390,602.86
2、期初账面价值	570,057.32	570,057.32

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	3,666,800.00	3,666,800.00
1) 购置	3,666,800.00	3,666,800.00
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,666,800.00	3,666,800.00
累计摊销		
期初数		
本期增加金额	12,222.67	12,222.67

项 目	土地使用权	合 计
1) 计提	12,222.67	12,222.67
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	12,222.67	12,222.67
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	3,654,577.33	3,654,577.33
期初账面价值		

期末无内部研发形成的无形资产。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	390,602.87	80,205.99	570,057.32	85,508.60
合 计	390,602.87	80,205.99	570,057.32	85,508.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	390,602.87	80,205.99	570,057.32	85,508.60
合 计	390,602.87	80,205.99	570,057.32	85,508.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数	期初数

	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	80,205.99		85,508.60	
递延所得税负债	80,205.99		85,508.60	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,791,188.13	6,090,395.28
可抵扣亏损	6,409,305.19	10,154,219.98
合 计	13,200,493.32	16,244,615.26

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年		4,686,802.86	
2026 年	1,785,862.68	1,785,862.68	
2027 年	1,077,910.04	1,077,910.04	
2028 年	1,534,797.62	1,534,797.62	
2029 年	1,068,846.78	1,068,846.78	
2030 年	941,888.07		
合 计	6,409,305.19	10,154,219.98	

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	8,580,000.00	
保证借款	4,630,376.00	9,687,000.00
应计利息	18,218.06	10,795.32
合 计	13,228,594.06	9,697,795.32

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
货款	4,527,288.83	3,159,395.14
合 计	4,527,288.83	3,159,395.14

16. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	530,973.45	
合 计	530,973.45	

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	232,839.00	2,625,149.23	2,667,363.23	190,625.00
离职后福利—设定提存计划		387,078.39	387,078.39	
辞退福利				
合 计	232,839.00	3,012,227.62	3,054,441.62	190,625.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	232,839.00	2,274,131.06	2,316,345.06	190,625.00
职工福利费				
社会保险费		245,346.17	245,346.17	
其中：医疗保险费		227,293.65	227,293.65	
工伤保险费		7,879.44	7,879.44	
生育保险费		10,173.08	10,173.08	
住房公积金		105,672.00	105,672.00	
小 计	232,839.00	2,625,149.23	2,667,363.23	190,625.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		375,351.99	375,351.99	
失业保险费		11,726.40	11,726.40	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计		387,078.39	387,078.39	

18. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	936,802.77	946,502.63
城市维护建设税	15,498.58	21,821.98
企业所得税	1,814,187.40	1,839,666.46
教育费附加	5,965.86	8,675.89
地方教育费附加	4,292.90	6,099.58
防洪费	2,300.78	2,300.78
应交个人所得税	30.00	30.00
合 计	2,779,078.29	2,825,097.32

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,273,030.00	43,200.00
合 计	4,273,030.00	43,200.00

(1) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金		43,200.00
往来款	4,273,030.00	
合 计	4,273,030.00	43,200.00

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,008,651.78	

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,008,651.78	
一年内到期的租赁负债	425,155.93	432,254.33
合 计	2,433,807.71	432,254.33

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	69,026.55	
合 计	69,026.55	

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,160,320.00	
合 计	1,160,320.00	

23. 租赁负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	431,192.64	699,727.96
减：未确认融资费用	6,036.71	25,376.01
小 计	425,155.93	674,351.95
减：一年内到期的租赁负债	425,155.93	432,254.33
合 计		242,097.62

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,145,000.00						20,145,000.00

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,445,411.46			3,445,411.46
合 计	3,445,411.46			3,445,411.46

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,351,967.11			1,351,967.11
合 计	1,351,967.11			1,351,967.11

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-1,844,503.34	-2,888,433.08
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	-1,844,503.34	-2,888,433.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	659,227.85	1,043,929.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,185,275.49	-1,844,503.34

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,644,117.15	24,849,489.47	23,618,443.65	16,706,782.76
其他业务收入				
合 计	32,644,117.15	24,849,489.47	23,618,443.65	16,706,782.76

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
维修维护	8,136,386.68	4,683,086.07	8,565,846.14	4,358,109.68
智能物流通道系统	5,377,646.32	4,567,632.49	11,091,098.50	9,045,348.29
物流链货物查验系统	1,733,911.51	1,563,384.07	2,045,187.96	1,719,771.09
移动式单兵物流监管取证系统	133,920.34	72,172.56	107,699.11	90,965.79
建筑智能化	17,262,252.30	13,963,214.28	1,808,611.94	1,492,587.91
小 计	32,644,117.15	24,849,489.47	23,618,443.65	16,706,782.76

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
天津	32,644,117.15	24,849,489.47	23,618,443.65	16,706,782.76
小 计	32,644,117.15	24,849,489.47	23,618,443.65	16,706,782.76

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	25,012,290.31	6,339,366.66
在某一时段内确认收入	7,631,826.84	17,279,076.99
小 计	32,644,117.15	23,618,443.65

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,400.09	13,438.47
教育费附加	6,166.99	5,776.99
地方教育费附加	4,111.33	3,821.84
印花税	8,509.51	8,064.95
土地使用税	755.57	
合 计	33,943.49	31,102.25

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	78,654.87	100,834.88
合 计	78,654.87	100,834.88

4. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	915,547.46	1,069,189.22
使用权资产折旧费	663,925.06	473,922.23
咨询服务费	663,958.10	759,410.32
业务招待费	322,008.85	353,424.97
交通费	189,459.12	250,913.00
差旅费	178,575.17	324,592.18
折旧费		16,493.33
保密经费	37,260.00	31,099.49
修理费	30,097.29	75,456.79
办公费	156,080.12	68,099.47
物业水电费	51,883.01	82,079.11
采暖费	27,379.80	42,749.80
投标费用	75,058.63	104,910.68
培训费	52,902.22	24,294.67
保险费	36,655.15	33,265.13
通讯费	24,218.30	22,816.27
其他	50,576.07	3,792.88
无形资产摊销	12,222.67	
合 计	3,487,807.02	3,736,509.54

5. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
工资	1,370,125.49	1,640,235.85

项 目	本期数	上年同期数
累计折旧		401,399.72
委外研发	97,087.38	740,566.02
耗材	1,004,240.70	
合 计	2,471,453.57	2,782,201.59

6. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	386,386.54	380,634.62
减：利息收入	724.72	3,500.71
手续费	6,094.40	5,138.98
贴现利息支出	3,676.08	4,015.05
未确认融资费用	17,191.01	
融资担保费	60,513.63	
合 计	473,136.94	386,287.94

7. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		457,307.69	
个税返还		1,001.82	
合 计		458,309.51	

8. 信用减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-931,474.92	838,474.08
合 计	-931,474.92	838,474.08

9. 资产减值损失

(1) 明细情况表

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	230,682.07	-145,161.76

项 目	本期数	上年同期数
合 计	230,682.07	-145,161.76

10. 资产处置收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		17,537.33	
使用权资产处置收益	119,733.08		119,733.08
合 计	119,733.08	17,537.33	119,733.08

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	654.87		654.87
其他	0.96	15.03	0.96
合 计	655.83	15.03	655.83

12. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他		26.86	
合 计	10,000.00	26.86	10,000.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		-57.72
递延所得税费用		
合 计		-57.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	659,227.85	1,043,872.02

项 目	本期数	上年同期数
按母公司适用税率计算的所得税费用	98,884.18	156,580.80
子公司适用不同税率的影响	-28,094.45	-19,440.31
调整以前期间所得税的影响		-57.72
非应税收入的影响		
研发费用加计扣除	-370,718.04	-246,035.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,431.73	33,127.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	274,496.58	75,767.80
所得税费用		-57.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	724.72	3,500.71
补贴收入		285,000.00
个税返还		1,001.82
往来款	4,364,678.46	
保证金押金	1,224,660.00	
合 计	5,590,063.18	289,502.53

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	1,996,111.83	2,688,058.59
保证金押金	39,956.25	1,258,049.62
手续费	6,094.40	5,138.98
往来款	731,781.35	
捐赠支出	10,000.00	
合 计	2,783,943.83	3,951,247.19

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金	633,035.62	352,083.05
合 计	633,035.62	352,083.05

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	659,227.85	1,043,929.74
加: 信用减值损失	931,474.92	-838,474.08
资产减值准备	-230,682.07	145,161.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		417,893.05
使用权资产折旧	663,925.06	473,922.23
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	12,222.67	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-119,733.08	-17,537.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	654.87	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	467,767.26	384,649.67
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)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,072,630.06	-4,663,504.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,763,382.96	-1,671,737.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,046,399.77	760,150.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	740,504.35	-3,965,545.68
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		

补充资料	本期数	上年同期数
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,796,767.91	1,059,351.28
减: 现金的期初余额	1,059,351.28	2,503,804.22
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	2,737,416.63	-1,444,452.94

3. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,796,767.91	1,059,351.28
其中: 库存现金	43,943.42	35,477.72
可随时用于支付的银行存款	3,752,824.49	1,023,873.56
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		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,796,767.91	1,059,351.28
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		

六、研发支出

(一) 研发支出

项 目	费用化研发支出		资本化研发支出	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
工资	1,370,125.49	1,640,235.85		
累计折旧		401,399.72		
委外研发	97,087.38	740,566.02		
耗材	1,004,240.70			

项 目	费用化研发支出		资本化研发支出	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
合 计	2,471,453.57	2,782,201.59		

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将天津慧博科技发展有限公司等 8 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津物物通科技发展有限公司	520.00	天津市	计算机系统集 成、网络设备安装 与维护、计算机 技术服务与咨询 等	100.00		投资设立
天津慧博科技发展有限公司	100.00	天津市	计算机软硬件、 节能环保、生物 医药、新能源、 咨询等	100.00		投资设立
天津祺景科技发展有限公司	100.00	天津市	科技中介服务、 信息技术咨询服务、 信息系统集成 服务等	100.00		投资设立
深圳市亿黎新能源有限公司	10.00	深圳市	新能源技术研发		100.00	投资设立
韶关康普盾新能源科技有限公司	8,000.00	仁化县	储能技术服务		100.00	非同一控制 下企业合并
仁化康普盾储能科技有限公司	5,000.00	仁化县	储能技术服务		100.00	非同一控制 下企业合并
广西亿黎新能源有限公司	10.00	南宁市	新能源技术推广 服务		100.00	投资设立
深圳市本晖复亿企业管理有限公司	1.00	深圳市	企业管理咨询		100.00	投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

黎宏和潘杰系夫妻关系，双方合计持有公司 59.10%的股份，其中黎宏直接持有 44.79%的股份，潘杰直接持有 14.31%的股份，两人通过天津超视距科技发展合伙企业（有限合伙）持有 25.55%的股份。两名自然人能够控制公司的经营决策，因此认定黎宏和潘杰为公司共同实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

无。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2. 关联担保情况

(1) 明细情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黎宏	1,000,000.00	2025/07/15	2027/07/15	否
潘杰	1,000,000.00	2024/08/16	2025/08/16	否
天津市中小企业信用融资担保有限公司	356,775.00	2025/11/10	2026/03/13	否
	500,000.00	2025/12/17	2026/03/13	
	143,225.00	2025/12/17	2026/03/13	
	2,630,376.00	2025/03/13	2026/03/13	
黎宏	1,980,000.00	2025-06-24	2026-12-24	否
黎宏	1,184,000.00	2025-09-24	2027-02-19	否
潘杰	1,980,000.00	2025-06-24	2026-12-24	否
潘杰	1,184,000.00	2025-09-24	2027-02-19	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	517,813.64	652,514.36

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2026 年 4 月 19 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	22,598,021.65	17,064,022.04
1-2年	8,969,527.50	8,796,146.64
2-3年	6,977,570.01	2,102,183.40
3-4年	644,704.58	92,764.00
4-5年	92,764.00	142,825.00
5年以上	877,311.09	1,358,756.93
账面余额合计	40,159,898.83	29,556,698.01
减：坏账准备	4,696,242.41	3,672,651.38
账面价值合计	35,463,656.42	25,884,046.63

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,159,898.83	100.00	4,696,242.41	11.69	35,463,656.42
合 计	40,159,898.83	100.00	4,696,242.41	11.69	35,463,656.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,556,698.01	100.00	3,672,651.38	12.43	25,884,046.63
合 计	29,556,698.01	100.00	3,672,651.38	12.43	25,884,046.63

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	40,159,898.83	4,696,242.41	11.69
合并范围内关联方组合			

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
小 计	40,159,898.83	4,696,242.41	11.69

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,598,021.65	1,129,901.08	5.00
1-2年	8,969,527.50	896,952.75	10.00
2-3年	6,977,570.01	1,395,514.00	20.00
3-4年	644,704.58	322,352.29	50.00
4-5年	92,764.00	74,211.20	80.00
5年以上	877,311.09	877,311.09	100.00
小 计	40,159,898.83	4,696,242.41	

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	3,672,651.38	1,023,591.03					4,696,242.41
合 计	3,672,651.38	1,023,591.03					4,696,242.41

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
中电系统建设工程有限公司	14,264,519.89	490,097.17	14,754,617.06	36.74	737,730.85
联通数字科技有限公司天津市分公司	5,118,549.40		5,118,549.40	12.75	511,854.94
天津生态城市政景观有限公司	2,612,384.62		2,612,384.62	6.50	336,236.53
中冶天工集团有限公司	2,485,113.38		2,485,113.38	6.19	564,316.69
天津实创恒信科技有限公司	1,959,320.00		1,959,320.00	4.88	97,966.00

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小计		
合计	26,439,887.29	490,097.17	26,929,984.46	67.06	2,248,105.01

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,381.40	1,198,347.14
合计	71,381.40	1,198,347.14

(2) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,057,466.23	3,264,049.62
押金	3,000.00	39,660.00
集团内资金拆借款	4,772,422.95	4,440,614.04
其他	73,411.54	53,000.00
账面余额合计	6,906,300.72	7,797,323.66
减：坏账准备	6,834,919.32	6,598,976.52
账面价值合计	71,381.40	1,198,347.14

2) 账龄情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	854,032.06	1,651,470.21
1-2年	407,470.21	2,929,562.19
2-3年	2,929,562.19	1,121,631.26
3-4年	657,236.26	
4-5年		

账 龄	期末数	期初数
5 年以上	2,058,000.00	2,094,660.00
账面余额合计	6,906,300.72	7,797,323.66
减：坏账准备	6,834,919.32	6,598,976.52
账面价值合计	71,381.40	1,198,347.14

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,772,422.95	69.10	4,772,422.95	100.00	
按组合计提坏账准备	2,133,877.77	30.90	2,062,496.37	96.65	71,381.40
合 计	6,906,300.72	100.00	6,834,919.32	98.97	71,381.40

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,440,614.04	56.95	4,440,614.04	100.00	
按组合计提坏账准备	3,356,709.62	43.05	2,158,362.48	64.30	1,198,347.14
合 计	7,797,323.66	100.00	6,598,976.52	84.63	1,198,347.14

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	4,772,422.95	4,772,422.95	100.00
账龄组合			
其中：1 年以内	61,828.15	3,091.41	5.00
1-2 年	14,049.62	1,404.96	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	2,058,000.00	2,058,000.00	100.00
小计	2,133,877.77	2,062,496.37	

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	105,362.48		6,493,614.04	6,598,976.52
期初数在本期				
--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			331,808.91	331,808.91
本期收回或转回	95,866.11			95,866.11
本期核销				
其他变动				
期末数	9,496.37		6,825,422.95	6,834,919.32

5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	期末坏账准备
天津慧博科技发展有限公司	拆借款	4,706,922.95	1年以内 787,203.91 1-2年 379,920.59 2-3年 2,916,062.19 3-4年 623,736.26	68.15	4,706,922.95
高德雅特(天津)石油化工有限责任公司	保证金	2,000,000.00	5年以上	28.96	2,000,000.00
天津物物通科技发展有限公司	拆借款	65,500.00	1年以内 5,000.00 1-2年 13,500.00 2-3年 13,500.00 3-4年 33,500	0.95	65,500.00
全球互通投资基金管理(北京)有限公司	其他	53,000.00	5年以上	0.77	53,000.00
中国人民解放军空军航空大学	保证金	15,956.25	1年以内	0.23	7,978.13
小计		6,841,379.20		99.06	6,833,401.08

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,100,100.00	1,100,000.00	100.00	1,100,000.00	1,100,000.00	
对联营、合营企业投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
合 计	1,600,100.00	1,600,000.00	100.00	1,600,000.00	1,600,000.00	

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
天津慧博科技发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00					1,000,000.00	1,000,000.00
天津物物通科技发展有限公司	100,000.00	100,000.00					100,000.00	100,000.00
天津祺景科技发展有限公司			100.00				100.00	
小 计	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00				1,100,100.00	1,100,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
天津文化信息产业发展股份有限公司	500,000.00				
合 计	500,000.00				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
天津文化信息产业发展股份有限公司					500,000.00	500,000.00
合 计					500,000.00	500,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,492,801.12	24,853,953.00	23,399,151.52	16,705,897.80
其他业务收入				
合计	32,492,801.12	24,853,953.00	23,399,151.52	16,705,897.80

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
维修维护	7,985,070.65	4,683,086.07	8,346,554.01	4,357,224.72
智能物流通道系统	5,377,646.32	4,572,096.02	11,091,098.50	9,045,348.29
物流链货物查验系统	1,733,911.51	1,563,384.07	2,045,187.96	1,719,771.09
移动式单兵物流监管取证系统	133,920.34	72,172.56	107,699.11	90,965.79
建筑智能化	17,262,252.30	13,963,214.28	1,808,611.94	1,492,587.91
小计	32,492,801.12	24,853,953.00	23,399,151.52	16,705,897.80

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
天津	32,492,801.12	24,853,953.00	23,399,151.52	16,705,897.80
小计	32,492,801.12	24,853,953.00	23,399,151.52	16,705,897.80

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	25,012,290.31	6,339,366.66
在某一时段内确认收入	7,480,510.81	17,059,784.86
小计	32,492,801.12	23,399,151.52

2. 研发费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
工资	1,370,125.49	1,640,235.85
折旧		401,399.72
委外研发	97,087.38	740,566.02

耗材	1,004,240.70	
合 计	2,471,453.57	2,782,201.59

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	120,387.95	
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	110,387.95	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-25,351.28	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	85,036.67	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.81	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.45	0.03	0.03

天津开发区中环系统电子工程股份有限公司

二〇二六年四月十九日

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	120,387.95
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00
非经常性损益合计	110,387.95
减：所得税影响数	25,351.28
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	85,036.67

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用