



远大信息

NEEQ: 831897

江苏远大信息股份有限公司

Jiangsu Yuanda Information 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、公司负责人陶广宇、主管会计工作负责人钱红芳及会计机构负责人（会计主管人员）钱红芳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、深圳市泓毅会计师事务所（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 .....	14
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	16
第五节	公司治理 .....	19
第六节	财务会计报告 .....	24
附件	会计信息调整及差异情况 .....	118

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	公司综合部

## 释义

释义项目		释义
董事会	指	江苏远大信息股份有限公司董事会
监事会	指	江苏远大信息股份有限公司监事会
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中国工业和信息化部
环保部	指	中国环境保护部
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层、高级管理人员	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
元、万元	指	元、万元
道农子公司	指	道农（武汉）大数据科技有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏远大信息股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Yuanda Information CO.,LTD.		
法定代表人	陶广宇	成立时间	2002年1月7日
控股股东	控股股东为（陶广宇）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陶广宇），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	研发、生产和销售监控系统软件和数据采集设备，主要为环境监测、工业过程、水利监测、能源测控、智能交通等领域提供分布分散式数据采集应用和运维服务的综合解决方案。		
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	远大信息	证券代码	831897
挂牌时间	2015年1月28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）	29,000,010
主办券商（报告期内）	英大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路2068号华能大厦30、31楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	张恩强	联系地址	张家港市杨舍镇沙洲西路115号天霸商务馆A幢4F
电话	0512-82550966	电子邮箱	zhangenq@sinoyd.com
传真	0512-82550969		
公司办公地址	张家港市杨舍镇沙洲西路115号天霸商务馆A幢4F	邮政编码	215600
公司网址	www.sinoyd.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	91320500733787875Q		
注册地址	江苏省苏州市杨舍镇沙洲西路115号天霸商务馆A-4		
注册资本（元）	29,000,010	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

本公司是处于软件和信息技术服务业的分散分布式数据采集应用整体解决方案服务提供商，拥有 175 项计算机软件著作权、102 项作品著作权、21 项软件产品证书、2 项专利、11 个商标、4 项域名，是国家级高新技术企业和软件企业，通过了 CMMI L3 级评估、ISO9001 质量体系认证、ISO27001 信息安全体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证和信息系统集成及服务资质证书三级，为环境监测、工业过程、水利监测、能源测控、智能交通等领域的客户提供分散分布式的数据采集应用整体解决方案咨询服务、数据采集硬件产品、定制化软件产品、信息系统集成服务、运营维护服务等。公司通过收集重点行业单位的市场需求信息，并进行市场调研和分析，全面系统地发掘客户需求，开发重点行业客户资源开拓业务，收入来源是产品销售和服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### (二) 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	83,710,956.04	73,906,983.11	13.27%
毛利率%	60.87%	59.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,337,033.58	699,914.00	1,231.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,591,261.25	-445,879.03	1,798.12%
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）	14.06%	1.05%	-
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）	11.43%	-0.67%	-
基本每股收益	0.32	0.02	1,500.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	99,491,608.22	100,991,708.89	-1.49%
负债总计	30,763,178.69	35,780,591.27	-14.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,641,631.59	65,104,600.01	5.43%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	2.24	5.80%
资产负债率%（母公司）	30.77%	35.74%	-
资产负债率%（合并）	30.92%	35.43%	-
流动比率	3.1802	2.6331	-
利息保障倍数	100.2349	4.3412	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	10,423,670.48	6,095,970.53	70.99%
应收账款周转率	2.4758	2.3349	-
存货周转率	1.6642	1.3381	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-1.49%	0.61%	-
营业收入增长率%	13.27%	-20.04%	-
净利润增长率%	1,393.34%	-88.36%	-

### 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	38,303,845.12	38.5%	34,568,905.79	34.23%	10.80%
应收票据	5,362,167.68	5.39%	5,299,280.84	5.25%	1.19%
应收账款	32,608,829.96	32.78%	29,327,818.06	29.04%	11.19%
应收款项融资	642,711.84	0.65%	256,391.14	0.25%	150.68%
预付款项	400,765.95	0.40%	250,440.07	0.25%	60.02%
存货	15,312,806.11	15.39%	23,735,270.82	23.50%	-35.49%
其他流动资产	59,506.38	0.06%	66,001.31	0.07%	-9.84%
其他非流动金融资产	1,654,304.92	1.66%	1,681,243.75	1.66%	-1.60%
固定资产	854,324.90	0.86%	1,271,575.33	1.26%	-32.81%
使用权资产	1,868,338.18	1.88%	2,362,280.25	2.34%	-20.91%
递延所得税资产	1,246,812.39	1.25%	1,239,625.03	1.23%	0.58%
应付账款	1,786,030.08	1.80%	1,768,705.73	1.75%	0.98%
合同负债	10,403,862.39	10.46%	14,334,038.19	14.19%	-27.42%
应付职工薪酬	8,961,450.03	9.01%	7,697,656.92	7.62%	16.42%
其他应付款	968,727.87	0.97%	511,202.33	0.51%	89.50%

一年内到期的非流动负债	1,043,393.90	1.05%	848,438.98	0.84%	22.98%
预计负债	518,093.26	0.52%	689,183.50	0.68%	-24.83%
递延所得税负债	280,250.73	0.28%	327,822.81	0.32%	-14.51%

## 项目重大变动原因

货币资金：本期期末金额 38,303,845.12 元，较上年期末增加 10.8%，主要因报告期应收回款稳定，人员费用支出较上期减少的影响。

应收账款：本期期末金额 32,608,829.96 元，较上年期末增加 11.19%，主要因本年末确认收入的几个较大金额的合同款还未收回。

存货：本期期末金额 15,312,806.11 元，较上年期末减少 35.49%，主要因本年几个较大金额的合同完工，对应合同履行成本减少所致。

合同负债：本期期末金额 10,403,862.39 元，较上年期末减少 27.42%，主要因本年几个较大金额的合同完工，对应预收账款减少所致。

应付职工薪酬：本期期末金额 8,961,450.03 元，较上年期末增加 16.42%，主要因本年计提的奖金较上年增加所致。

其他流动负债：本期期末金额 4,304,254.92 元，较上年期末减少 38.65%，主要因本期对背书未终止确认的应收票据重分类调整数减少所致。

## (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	83,710,956.04	-	73,906,983.11	-	13.27%
营业成本	32,757,648.51	39.13%	29,884,847.58	40.44%	10.19%
毛利率%	60.87%	-	59.45%	-	-
销售费用	30,786,807.02	36.78%	30,758,314.85	41.62%	-0.46%
管理费用	4,773,879.89	5.70%	4,573,758.02	6.19%	4.38%
研发费用	7,208,151.75	8.61%	8,261,794.23	11.18%	-12.75%
财务费用	76,354.87	0.09%	59,463.95	0.08%	28.41%
信用减值损失	-663,801.80	-0.79%	-596,232.07	-0.81%	11.33%
其他收益	1,073,949.19	1.28%	1,029,024.73	1.39%	4.37%
投资收益	934,840.30	1.12%	540,329.77	0.73%	73.01%
公允价值变动收益	-26,938.83	-0.03%	-197,068.39	-0.27%	86.33%

资产处置收益	5,812.04	0.01%	5,002.91	0.01%	16.17%
营业利润	8,782,957.49	10.49%	583,626.62	0.79%	1,404.89%
营业外收入	604,714.47	0.72%	92,815.61	0.13%	551.52%
营业外支出	102,391.12	0.12%	318,969.05	0.43%	-67.90%
净利润	9,317,313.91	11.13%	636,575.47	0.86%	1,363.66%

### 项目重大变动原因

营业利润、净利润：本期金额分别为 8,782,957.49 元、9,317,313.91 元，较上期增加分别为 1404.89%、1363.66%，主要因报告期营业收入较上期增加 980 万元，产生较大边际利润，另外因投资收益及营业外收支净额增加共同影响。

## 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	83,271,701.94	73,428,601.39	13.40%
其他业务收入	439,254.10	478,381.72	-8.18%
主营业务成本	32,690,448.03	29,811,280.02	9.66%
其他业务成本	67,200.48	73,567.56	-8.65%

### 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
系统集成	19,683,645.38	11,025,556.00	43.99%	11.85%	39.11%	-10.97%
技术服务	38,582,463.02	11,219,736.10	70.92%	7.02%	-13.41%	6.86%
设备销售及维修	25,005,593.54	10,445,155.93	58.23%	26.42%	17.00%	3.36%

### 按地区分类分析

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因

系统集成成本：本期金额为 11,025,556.00 元，较上期增加 39.11%，主要因本期合同增加及毛利减少所致。  
设备销售及维修收入：本期金额为 25,005,593.54 元，较上期增加 26.42%，主要因本期合同增加所致。

### 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	客户单位 1	8,406,024.77	10.04%	否
2	客户单位 2	8,159,899.70	9.75%	否
3	客户单位 3	3,976,991.14	4.75%	否
4	客户单位 4	3,479,646.01	4.16%	否
5	客户单位 5	2,566,710.46	3.07%	否
合计		26,589,272.08	31.77%	-

### 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	供应商单位 1	2,624,778.76	17.18%	否
2	供应商单位 2	1,376,690.28	9.01%	否
3	供应商单位 3	736,974.01	4.82%	否
4	供应商单位 4	536,146.90	3.51%	否
5	供应商单位 5	529,913.25	3.47%	否
合计		5,804,503.2	37.99%	-

### (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	10,423,670.48	6,095,970.53	70.99%
投资活动产生的现金流量净额	486,590.85	11,401,136.02	-95.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,870,362.00	-5,320,942.65	-29.12%

#### 现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 10,423,670.48，较上年同期增加 70.99%，主要是因为支付给职工以及为职工支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期金额为 486,590.85 元，较上期减少 95.73%，主要是因为上期年初有 1100 万元银行理财在当年赎回，而报告期期初无未到期的银行理财。

筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为 -6,870,362.00 元，较上期减少 29.12%，主要是因为报告期比上期多分配了股利。

#### 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
苏州德恒环境科技有限公司	控股子公司	环境领域内的技术开发，技术服务	2,000,000	4,941,116.40	4,585,480.47	2,227,920.03	71,348.84
道农（武汉）大数据科技有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	5,000,000	1,443,769.56	867,979.43	1,366,708.97	-197,196.72

##### 主要参股公司业务分析

□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、 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
国家政策调整引致市场需求下降的风险	公司的主营业务是研发、生产和销售监控系统软件和数据采集设备，主要为环境监测、工业过程、水利监测、能源测控、智能交通等领域提供分布分散式数据采集应用和运维服务的综合解决方案。目前主要客户分布在环境监测行业，受国家整体产业规划的影响较为明显。尽管目前国家在财政投入及产业政策上均给予前述行业以大力支持，但是目前我国经济尚处于转型期，国家产业政策调整存在不确定性，由此可能引致因国家产业政策调整导致公司产品市场需求下降的风险。
客户地域较为集中的风险	公司地处我国经济比较发达的长三角地区，工业企业众多，公司通过多年的经营活动已在该区域环境监测领域形成竞争优势，公司环境监测业务客户也主要集中在长三角，客户地域集中明显。尽管公司依靠自身在环境监测行业积累的研发能力及技术领先优势逐步开拓其它地域客户，以及公司在推进新的业务领域时注重地域客户的均衡发展，但目前公司客户地域较为集中将对公司业绩的持续增长构成不利影响。
实际控制人控制的风险	公司董事长、总经理陶广宇直接持有公司 51% 的股份；同时陶广宇作为德恒投资的普通合伙人/执行事务合伙人，德恒投资持有公司 49% 的股份，因此，陶广宇为公司的控股股东和实际控制人，实际控制公司的经营与决策。尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经营团队稳定，但上述状况可能在公司经营财务决策、重大人事和利润分配等方面给公司及中小股东带来一定的风险。

<p>应收款项的风险</p>	<p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 32,608,829.96 元，占资产总额的 32.78%。以上情况一方面由公司所在行业经营特点所致，由于环境监测行业招投标、安装、验收、结算周期较长，从而导致货款回笼时间周期较长，致使应收款期末余额较高。虽然应收账款账龄总体较为合理，货款回收情况基本正常，未出现重大不利变化，且公司应收账款客户大部分资信情况较好，产生坏账风险较小，但是，随着公司销售规模的不断扩大和行业激烈竞争导致信用期的逐渐增加，公司仍可能存在因客户延迟支付货款导致生产经营活动资金紧张，甚至应收款项发生坏账损失的风险。</p>
<p>技术和人才流失风险</p>	<p>环境监测系统产品专业性较强、定制化程度较高，客户对营销服务的专业性和及时性非常重视。同时，产品在操作使用、安装调试、运营维护等方面均需要丰富的经验，专业销售人员和技术服务队伍的培养需要长时间的积累。公司经过多年的探索和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍和熟悉行业客户的营销队伍。公司在经营过程中积累了丰富的技术储备和客户资源，这些技术储备、客户资源由公司的高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，且已与本公司高级管理人员、核心技术人员签订《保密协议》，但公司仍无法完全规避关键研发人员流失给公司持续发展带来的风险。倘若出现人才流失或发生技术秘密泄露，将对企业生产经营带来较大影响。</p>
<p>竞争加剧风险</p>	<p>环境监测行业处于快速发展阶段，市场前景良好，近年来行业内厂家数量不断增加。一方面，竞争加剧可能导致行业产品价格、企业盈利能力下降。另一方面，目前国外知名厂商多以中高端设备市场为主，国内厂商在系统集成和运维服务领域具有人工成本低、服务速度快等相对优势。随着我国环境监测网络布点加速，运维服务将成为下一阶段的重点竞争领域，若国外厂商采用本土化战略强势进军运维服务领域，将对国内厂商产生较大冲击。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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	

#### 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

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		
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	580,000	580,000
其他		

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		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

**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**

无

**违规关联交易情况**

适用 不适用

**(四) 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

## 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	8,433,969	29.08%	0	8,433,969	29.08%
	其中：控股股东、实际控制人	3,697,501	12.75%	0	3,697,501	12.75%
	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	20,566,041	70.92%	0	20,566,041	70.92%
	其中：控股股东、实际控制人	11,092,504	38.25%	0	11,092,504	38.25%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,000,010	-	0	29,000,010	-
普通股股东人数						2

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	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	陶广宇	14,790,005	0	14,790,005	51%	11,092,504	3,697,501	0	0
2	德恒投资	14,210,005	0	14,210,005	49%	9,473,537	4,736,468	0	0
	合计	29,000,010	0	29,000,010	100%	20,566,041	8,433,969	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

陶广宇为德恒投资的普通合伙人，即陶广宇与德恒投资存在关联关系。

## 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

报告期内控股股东未发生变化

#### (二) 实际控制人情况

报告期内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 15 日	2	0	0
合计	2	0	0

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	2	0	0

## 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				
陶广宇	董事长、总经理	男	1968年4月	2023年8月26日	2026年8月25日	14,790,005	0	14,790,005	51%
张恩强	董事、董事会秘书	男	1983年1月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%
成旭然	董事	男	1983年1月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%
钱红芳	董事、财务负责人	女	1977年12月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%

邵建波	董事	男	1983年7月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%
黄锋	监事会主席	男	1982年12月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%
沈洁	监事	女	1989年7月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%
周宇宙	监事	男	1986年5月	2023年8月26日	2026年8月25日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长陶广宇与董事成旭然为舅甥关系

### (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	6	0	0	6
生产人员	133	20	48	105
销售人员	19	0	3	16
技术人员	133	0	13	120
财务人员	2	0	0	2
行政人员	7	0	2	5
员工总计	300	20	66	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	150	147
专科	140	98
专科以下	6	5
员工总计	300	254

#### 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

员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规、规范性文件，实行全员劳动合同制，与公司所有员工签订了劳动合同，并依法及时缴纳“五险一金”；制定了合理的薪酬体系及绩效考核制度。

培训计划：根据公司发展的战略要求，报告期内，公司积极通过网络、社会、校园招聘等多种形式和渠道吸收和引进人才，一方面补充新鲜血液和培养年轻的后备力量，另一方面吸收经验丰富的高级技术人才，为企业持久发展奠定了坚实的基础。同时公司还重视和加强在职人员的培训，公司根据各部门及岗位的培训要求，统筹内部和外部培训相结合，完善内部培训机制，精心制定培训计划，开展多层次、多方面的系统培训，包括但不限于专业技能培训、业务培训、管理培训以及企业文化理念的培训，以不断提高在职人员的整体素质和增强科技研发和创新能力。

本报告期内，公司无需要承担费用的离退休人员。

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》等相关法律法规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业务规则的要求，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。公司股东大会、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，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，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

监事会对本年度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

公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的相关资产，具有独立的采购和销售系统，独立进行生产、经营，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 2、资产独立

公司合法拥有其资产，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

### 3、人员独立

公司及子公司依法独立聘任员工，与员工签署劳动合同，并独立为员工缴纳社会保险手续；公司的运营部及财务部负责独立管理公司的劳动关系、行政人事、工资薪酬，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他关联方共用员工的情况。截至本转让说明书签署之日，公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

### 4、机构独立

公司拥有设立机构的自主权，建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成独立、完整的整体。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司不存在股东单位干预股份公司正常生产经营活动的现象。公司董事会下设营销部、市场部、产品事业部、实施维护部、财务部、综合部、售后中心、供应链中心、项目管理部、运管部、互联网团队 11 个职能部门及 1 名董事会秘书。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司正常运作。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

## (四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度情况良好，管理制度没有重大缺陷。

报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生董事会对有关人员采取问责措施。

#### 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	泓审字（2026）号			
审计机构名称	深圳市泓毅会计师事务所（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 5022 号联广场 B 座 1103			
审计报告日期	2026 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	曹代晴 1 年	柯远崧 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	12			

### 审计报告

泓审字（2026）010084 号

江苏远大信息股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了江苏远大信息股份有限公司（以下简称远大信息）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远大信息 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，我们独立于远大信息，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。

## 其他信息

远大信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括远大信息 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

### **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，管理层负责评估远大信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督远大信息的财务报告过程。

### **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，就可能导致对远大信息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远大信息不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就远大信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

深圳市泓毅会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

曹代晴

中国注册会计师：

柯远崧

中国·深圳

二〇二六年四月二十二日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	38,303,845.12	34,568,905.79
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	(二)	5,362,167.68	5,299,280.84
应收账款	(三)	32,608,829.96	29,327,818.06
应收款项融资	(四)	642,711.84	256,391.14
预付款项	(五)	400,765.95	250,440.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	1,027,245.53	710,893.20
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	(七)	15,312,806.11	23,735,270.82
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	(八)	59,506.38	66,001.31
<b>流动资产合计</b>		<b>93,717,878.57</b>	<b>94,215,001.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(九)	1,654,304.92	1,681,243.75
投资性房地产			
固定资产	(十)	854,324.90	1,271,575.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十一)	1,868,338.18	2,362,280.25
无形资产	(十二)	149,949.26	221,983.30
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	(十三)	1,246,812.39	1,239,625.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,773,729.65</b>	<b>6,776,707.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>99,491,608.22</b>	<b>100,991,708.89</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	1,786,030.08	1,768,705.73
预收款项		-	-
合同负债	(十六)	10,403,862.39	14,334,038.19
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	(十七)	8,961,450.03	7,697,656.92
应交税费	(十八)	2,001,394.08	1,399,320.38
其他应付款	(十九)	968,727.87	511,202.33
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	(二十)	1,043,393.90	848,438.98
其他流动负债	(二十一)	4,304,254.92	7,015,929.76
<b>流动负债合计</b>		29,469,113.27	33,575,292.29
<b>非流动负债：</b>			
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	(二十二)	495,721.43	1,188,292.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十三)	518,093.26	689,183.50
递延收益			
递延所得税负债	(十三)	280,250.73	327,822.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,294,065.42	2,205,298.98
<b>负债合计</b>		30,763,178.69	35,780,591.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	
股本	(二十四)	29,000,010.00	29,000,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	3,035,889.98	3,035,889.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	8,489,011.00	7,538,389.52
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	28,116,720.61	25,530,310.51

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		68,641,631.59	65,104,600.01
少数股东权益		86,797.94	106,517.61
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		<b>68,728,429.53</b>	<b>65,211,117.62</b>
<b>负债和所有者权益(或股东 权益) 总计</b>		<b>99,491,608.22</b>	<b>100,991,708.89</b>

法定代表人：陶广宇  
芳

主管会计工作负责人：钱红芳

会计机构负责人：钱红

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		32,955,380.88	30,481,336.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,233,140.92	5,086,680.84
应收账款	(一)	32,277,251.96	28,387,686.65
应收款项融资		595,593.84	195,391.14
预付款项		396,465.88	232,346.78
其他应收款	(二)	954,935.77	633,301.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	-
存货		15,367,475.41	23,835,427.12
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		42,327.98	44,232.75
<b>流动资产合计</b>		<b>87,822,572.64</b>	<b>88,896,402.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,775,000.00	3,775,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,654,304.92	1,681,243.75

投资性房地产			
固定资产		778,261.29	1,089,811.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,573,680.05	1,831,895.68
无形资产		149,949.26	221,983.30
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		1,191,753.10	1,181,875.02
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,122,948.62</b>	<b>9,781,808.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>96,945,521.26</b>	<b>98,678,211.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,778,795.88	1,690,510.23
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,426,331.84	7,252,017.66
应交税费		1,973,336.29	1,369,454.56
其他应付款		968,727.87	1,020,742.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		10,390,270.16	14,334,038.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		802,553.53	618,519.77
其他流动负债		4,303,847.15	7,135,929.76
<b>流动负债合计</b>		<b>28,643,862.72</b>	<b>33,421,212.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		433,744.64	885,475.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		518,093.26	689,183.50

递延收益			
递延所得税负债		236,052.01	274,784.35
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,187,889.91</b>	<b>1,849,443.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,831,752.63</b>	<b>35,270,655.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		29,000,010.00	29,000,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,035,889.98	3,035,889.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,489,011.00	7,538,389.52
一般风险准备			
未分配利润		26,588,857.65	23,833,266.34
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>67,113,768.63</b>	<b>63,407,555.84</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>96,945,521.26</b>	<b>98,678,211.67</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业总收入</b>		<b>83,710,956.04</b>	<b>73,906,983.11</b>
其中：营业收入	（二十八）	83,710,956.04	73,906,983.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>76,251,859.45</b>	<b>74,104,413.44</b>
其中：营业成本	（二十八）	32,757,648.51	29,884,847.58
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	(二十九)	649,017.41	566,234.81
销售费用	(三十)	30,786,807.02	30,758,314.85
管理费用	(三十一)	4,773,879.89	4,573,758.02
研发费用	(三十二)	7,208,151.75	8,261,794.23
财务费用	(三十三)	76,354.87	59,463.95
其中：利息费用		93,568.69	106,989.12
利息收入		30,540.91	63,772.50
加：其他收益	(三十四)	1,073,949.19	1,029,024.73
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	934,840.30	540,329.77
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）	(三十六)	-26,938.83	-197,068.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十七)	-663,801.80	-596,232.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	5,812.04	5,002.91
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,782,957.49</b>	<b>583,626.62</b>
加：营业外收入	(三十九)	604,714.47	92,815.61
减：营业外支出	(四十)	102,391.12	318,969.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,285,280.84</b>	<b>357,473.18</b>
减：所得税费用	(四十一)	-32,033.07	-279,102.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,317,313.91</b>	<b>636,575.47</b>

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）			
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）		-19,719.67	-63,338.53
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,337,033.58	699,914.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		9,317,313.91	636,575.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,337,033.58	699,914.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-19,719.67	-63,338.53
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.32	0.02

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.32	0.02
------------------	--	------	------

法定代表人：陶广宇  
人：钱红芳

主管会计工作负责人：钱红芳

会计机构负责

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业收入</b>	(四)	80,665,276.54	70,719,990.22
减：营业成本	(四)	31,810,035.10	28,464,894.56
税金及附加		642,642.73	560,097.64
销售费用		29,005,617.54	28,637,414.26
管理费用		4,340,924.94	4,118,946.20
研发费用		6,993,405.92	8,199,568.80
财务费用		56,604.62	51,820.89
其中：利息费用		66,377.74	93,188.35
利息收入		29,160.99	56,744.76
加：其他收益		900,939.92	964,664.55
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	894,476.75	522,905.11
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）		-26,938.83	-197,068.39
信用减值损失（损失以“-”号填 列）		-618,015.73	-619,426.98
资产减值损失（损失以“-”号填 列）			
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		5,812.04	5,002.91
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,972,319.84	1,363,325.07
加：营业外收入		603,121.95	92,815.61
减：营业外支出		102,391.12	318,968.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）</b>		9,473,050.67	1,137,171.95
减：所得税费用		-33,164.12	-296,045.15

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,506,214.79	1,433,217.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,506,214.79	1,433,217.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		9,506,214.79	1,433,217.10
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.33	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.33	0.05

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,376,933.73	76,371,369.79
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		612,379.51	490,754.88
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	2,067,041.33	1,122,946.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		72,056,354.57	77,985,070.86
购买商品、接受劳务支付的现金		8,987,396.82	12,916,027.73
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		39,313,347.22	45,250,751.41
支付的各项税费		5,117,950.68	5,207,359.75
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	8,213,989.37	8,514,961.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		61,632,684.09	71,889,100.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,423,670.48	6,095,970.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		934,840.30	540,329.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,880.00	5,100.00
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	(四十三)	157,000,000.00	130,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		157,940,720.30	130,545,429.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		454,129.45	144,293.75
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		157,000,000.00	119,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		157,454,129.45	119,144,293.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		486,590.85	11,401,136.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			75,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			75,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			75,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,800,002.00	4,350,001.50
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	(四十三)	1,070,360.00	1,045,941.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,870,362.00	5,395,942.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,870,362.00	-5,320,942.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,039,899.33	12,176,163.90
加：期初现金及现金等价物余额		34,260,305.79	22,084,141.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,300,205.12	34,260,305.79

法定代表人：陶广宇  
人：钱红芳

主管会计工作负责人：钱红芳

会计机构负责

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,787,340.07	72,720,605.11
收到的税费返还		612,379.51	
收到其他与经营活动有关的现金		1,889,004.50	994,413.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		68,288,724.08	73,715,018.99
购买商品、接受劳务支付的现金		9,963,783.82	12,560,621.65
支付给职工以及为职工支付的现金		36,369,491.12	41,896,612.19
支付的各项税费		5,027,677.24	5,033,296.09
支付其他与经营活动有关的现金		7,909,092.49	7,991,159.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		59,270,044.67	67,481,689.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,018,679.41	6,233,329.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		894,476.75	522,905.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,880.00	5,100.00
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		125,000,000.00	118,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		125,900,356.75	118,528,005.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		454,129.45	144,293.75
投资支付的现金			675,000.00
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		125,000,000.00	107,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		125,454,129.45	107,819,293.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		446,227.30	10,708,711.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,800,002.00	4,350,001.50
支付其他与筹资活动有关的现金		882,260.00	983,241.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,682,262.00	5,333,242.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,682,262.00	-5,333,242.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,782,644.71	11,608,798.13
加：期初现金及现金等价物余额		29,681,981.29	18,073,183.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,464,626.00	29,681,981.29

(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	29,000,010.00				3,035,889.98				7,538,389.52		25,530,310.51	106,517.61	65,211,117.62
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	29,000,010.00				3,035,889.98				7,538,389.52		25,530,310.51	106,517.61	65,211,117.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									950,621.48		2,586,410.1	-19,719.67	3,517,311.91
(一) 综合收益总额											9,337,033.58	-19,719.67	9,317,313.91
(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								950,621.48	-6,750,623.48			-5,800,002.00
1. 提取盈余公积								950,621.48	-950,621.48			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,800,002.00			-5,800,002.00
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													
<b>四、本期末余额</b>	29,000,010.00				3,035,889.98				<b>8,489,011.00</b>		28,116,720.61	86,797.94	68,728,429.53

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	29,000,010.00				3,035,889.98				7,395,067.81		29,323,719.72	94,856.14	68,849,543.65
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	29,000,010.00				3,035,889.98				7,395,067.81		29,323,719.72	94,856.14	68,849,543.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									143,321.71		-3,793,409.21	11,661.47	-3,638,426.03
（一）综合收益总额											699,914.00	-63,338.53	636,575.47
（二）所有者投入和减少资本												75,000.00	75,000.00
1. 股东投入的普通股												75,000.00	75,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								143,321.71		-4,493,323.21			-4,350,001.5
1. 提取盈余公积								143,321.71		-143,321.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,350,001.5			-4,350,001.5
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	29,000,010.00				3,035,889.98				7,538,389.52		25,530,310.51	106,517.61	65,211,117.62

法定代表人：陶广宇

主管会计工作负责人：钱红芳

会计机构负责人：钱红芳

### (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	29,000,010				3,035,889.98				7,538,389.52		23,833,266.34	63,407,555.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,000,010				3,035,889.98				7,538,389.52		23,833,266.34	63,407,555.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								950,621.48			2,755,591.31	3,706,212.79
(一) 综合收益总额											9,506,214.79	9,506,214.79
(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								950,621.48		-6,750,623.48		-5,800,002.00
1. 提取盈余公积								950,621.48		-950,621.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,800,002		-5,800,002.00
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	29,000,010				3,035,889.98				8,489,011.00		26,588,857.65	67,113,768.63
---------	------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------

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	29,000,010				3,035,889.98				7,395,067.81		26,893,372.45	66,324,340.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,000,010				3,035,889.98				7,395,067.81		26,893,372.45	66,324,340.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								143,321.71			-3,060,106.11	-2,916,784.40
(一) 综合收益总额											1,433,217.10	1,433,217.10
(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								143,321.71			-4,493,323.21	-4,350,001.50
1. 提取盈余公积								143,321.71			-143,321.71	

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,350,001.50	-4,350,001.50	
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													
<b>四、本年期末余额</b>	29,000,010				3,035,889.98						7,538,389.52	23,833,266.34	63,407,555.84

# 江苏远大信息股份有限公司

## 二〇二五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

江苏远大信息股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2014年6月由陶广宇、张家港德恒投资咨询中心(有限合伙)企业共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:91320500733787875Q。2015年1月在全国中小企业股转系统挂牌。挂牌代码为831897;所属行业为软件和信息技术服务业。

截至2025年12月31日止,本公司累计发行股本总数29,000,010股,注册资本为29,000,010.00元,注册地:张家港市杨舍镇沙洲西路115号天霸商务馆A幢4F,本公司主要经营活动为:研发、生产和销售监控系统软件和数据采集设备,主要为环境监测、工业过程、水利监测、能源测控、智能交通等领域提供分布分散式数据采集应用和运维服务的综合解决方案。

本公司的实际控制人为陶广宇先生。

本财务报表业经公司董事会于2026年4月22日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

#### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九)金融工具”、“三、(十)存货”、“三、(十三)固定资产”、“三、(十四)无形资产”以及“三、(十九)收入”。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用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**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

### **1、控制的判断标准**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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回报金额。

### **2、合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

提示：对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用

损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险

#### ②应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征、将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低的应收合并范围内关联方的款项
应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合关联方以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	100

#### ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方组合	本组合为风险较低的应收合并范围内关联方的其他应收款项
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对其他应收款坏账准备按照合并范围内组合关联方以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	100

### (十)存货

#### 1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本、生产成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (十一)合同资产

##### 1、合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

##### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

#### (十二)长期股权投资

##### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取

得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	0	20.00
电子设备及其他	年限平均法	3	0	33.33

## 3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十四)无形资产

### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资

产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十五)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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,在以后会计期间不予转回。

## **(十六)合同负债**

本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。本公司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。

## **(十七)职工薪酬**

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

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,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 设定受益计划**

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

## (十八)预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (十九)收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至

各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司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。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

① 本公司系统集成收入确认方式：系统集成项目等安装调试完成并取得甲方竣工验收单（或环保部门出具的竣工验收单）后确认收入；其他收入确认方式为：销售单一硬件设备

等，以货物移交至客户，货物的控制权已转移，客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

② 维护收入确认方式为：a. 按照实际维护所属期限平均分摊收入；b. 对于个别维护合同约定需要根据运行维护考核验收情况而确定实际维护收入的合同，根据企业会计准则的规定，实际在考核验收后才能确定与收入相关的风险与报酬已经转移，公司根据取得的考核结果确定实际合同金额并确认收入。

## **(二十)合同成本**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## **(二十一)政府补助**

### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必

要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十二)递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十三)租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

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。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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租

赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 10,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (二十四)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

## 二、税项

### (一)主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州德恒环境科技有限公司	25%
道农（武汉）大数据科技有限公司	15%

注：2025 年度，本公司之子公司苏州德恒环境科技有限公司、道农（武汉）大数据科技有限公司同时享受小微企业税收优惠。

## (二)税收优惠

### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率（2019 年 4 月 1 日前 16%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司已于 2017 年 7 月取得软件企业认定证书，享受上述税收优惠政策。

根据上述文件第一条第三款：纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

根据上述文件精神，本公司受托开发软件，经过当地科技部门和税务部门备案后，享受免征增值税政策。

### (2) 企业所得税

①根据《企业所得税法》第 28 条及《企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 6 日本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR202332006496 的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司 2025 年度可享受 15%的所得税优惠政策。

②根据财政部国家财政部税务总局财税公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企

业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司苏州德恒环境科技有限公司、道农（武汉）大数据科技有限公司享受上述所得税税收优惠政策。

### 三、合并财务报表项目注释

#### (一)货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
数字货币		
银行存款	38,300,205.12	34,260,305.79
其他货币资金	3,640.00	308,600.00
存放财务公司款项		
合计	38,303,845.12	34,568,905.79
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

#### (二)应收票据

##### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,362,167.68	5,204,280.84
商业承兑汇票		100,000.00
小计：	5,362,167.68	5,304,280.84
减：坏账准备		5,000.00
合计	5,362,167.68	5,299,280.84

## 2、应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备						5,304,280.84	100.00	5,000.00	0.09	5,299,280.84
其中：										
银行承兑汇票组合						5,204,280.84	98.11			5,204,280.84
商业承兑汇票组合						100,000.00	1.89	5,000.00	5.00	95,000.00
合计						5,304,280.84	100.00	5,000.00		5,299,280.84

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
商业承兑汇票组合	5,000.00		5,000.00			
合计	5,000.00		5,000.00			

### 4、期末公司无已质押的应收票据

### 5、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,884,648.83	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	1,884,648.83	

### 6、本期无实际核销的应收票据情况

## (三)应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	25,507,572.76	25,396,511.78
1至2年	8,193,478.37	4,624,067.08
2至3年	867,310.68	1,196,318.54
3至4年	897,275.66	404,097.04
4至5年	86,003.00	82,610.00
5年以上	170,810.20	196,339.81
小计	35,722,450.67	31,899,944.25
减：坏账准备	3,113,620.71	2,572,126.19
合计	32,608,829.96	29,327,818.06

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	82,500.00	0.23	82,500.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,639,950.67	99.77	3,031,120.71	8.50	32,608,829.96	31,899,944.25	100.00	2,572,126.19	8.06	29,327,818.06
其中：账龄组合	35,639,950.67	99.77	3,031,120.71	8.50	32,608,829.96	31,899,944.25	100.00	2,572,126.19	8.06	29,327,818.06
合计	35,722,450.67	100.00	3,113,620.71		32,608,829.96	31,899,944.25	100.00	2,572,126.19		29,327,818.06

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：无

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	25,507,572.76	1,275,378.64	5.00
1至2年	8,193,478.37	819,347.84	10.00
2至3年	807,310.68	242,193.20	30.00
3至4年	874,775.66	437,387.83	50.00
4至5年	86,003.00	86,003.00	100.00
5年以上	170,810.20	170,810.20	100.00
合计	35,639,950.67	3,031,120.71	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
信用风险组合	2,572,126.19	599,307.83		140,313.31		3,031,120.71
按单项计提坏账准备		82,500.00				82,500.00
合计	2,572,126.19	681,807.83		140,313.31		3,113,620.71

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏沙钢钢铁有限公司	17,107,907.72		17,107,907.72	47.89	1,330,552.85
张家港市有限公司	2,197,674.20		2,197,674.20	6.15	109,883.71
江苏永钢集团有限公司	1,611,489.51		1,611,489.51	4.51	80,574.48
苏州城市安全发展科技研究院有限公司	1,155,000.00		1,155,000.00	3.23	57,750.00
江苏华盛锂电材料股份有限公司	1,020,150.00		1,020,150.00	2.86	51,007.50
合计	23,092,221.43		23,092,221.43	64.64	1,629,768.54

#### (四) 应收款项融资

##### 1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	642,711.84	256,391.14
合计	642,711.84	256,391.14

##### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	256,391.14	6,061,608.90	5,675,288.20		642,711.84	
合计	256,391.14	6,061,608.90	5,675,288.20		642,711.84	

##### 3、 期末公司已质押的应收款项融资

无

##### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	860,618.67	
合计	860,618.67	

##### 5、 应收款项融资减值准备

本公司应收款项融资主要为银行承兑汇票、其信用风险等级极小，未计提信用减值损失

#### (五) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	398,451.48	99.42	212,928.30	85.02
1 至 2 年	1,800.70	0.45		
2 至 3 年			37,511.77	14.98
3 年以上	513.77	0.13		
合计	400,765.95	100.00	250,440.07	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海毓恺工程技术有限公司	165,000.00	41.17
中石化江苏苏州张家港石油分公司	60,603.77	15.12
淳凡电子科技（苏州）有限公司	35,000.00	8.73
北纬在线科技（北京）有限公司	31,500.00	7.86
张家港市杨舍镇金地华城陈源泰茶叶店	30,000.00	7.49
合计	322,103.77	80.37

## (六)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,027,245.53	710,893.20
合计	1,027,245.53	710,893.20

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	938,506.51	525,821.13
1 至 2 年	97,843.00	141,401.20
2 至 3 年	65,865.20	38,646.08
3 至 4 年	3,000.00	114,099.59
4 至 5 年	90,099.59	80,000.00
5 年以上	2,273,290.22	2,265,290.22
小计	3,468,604.52	3,165,258.22
减：坏账准备	2,441,358.99	2,454,365.02
合计	1,027,245.53	710,893.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,807,808.22	52.12	1,807,808.22	100.00		1,807,808.22	57.11	1,807,808.22	100.00	
其中：										
单项计提减值准备组合	1,807,808.22	52.12	1,807,808.22	100.00		1,807,808.22	57.11	1,807,808.22	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,660,796.30	47.88	633,550.77	38.15	1,027,245.53	1,357,450.00	42.89	646,556.80	47.63	710,893.20
其中：										
信用风险组合	1,660,796.31	47.88	633,550.77	38.15	1,027,245.54	1,357,450.00	42.89	646,556.80	26.34	710,893.20
合计	3,468,604.52	100.00	2,441,358.99		1,027,245.53	3,165,258.22	100.00	2,454,365.02		710,893.20

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
深圳市容德文化传播投资管理有限公司	1,807,808.22	1,807,808.22	100.00	往来单位信用风险恶化、预计无法收回	1,807,808.22	1,807,808.22
合计	1,807,808.22	1,807,808.22			1,807,808.22	1,807,808.22

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	938,506.51	46,925.32	5.00
1-2 年	97,843.00	9,784.30	10.00
2-3 年	65,865.20	19,759.56	30.00
3-4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 年以上	555,581.59	555,581.59	100.00
合计	1,660,796.30	633,550.77	

### (3) 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)	
上年年末余额	646,556.80		1,807,808.22	2,454,365.02
上年年末余额在本期				
--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	-13,006.03			-13,006.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	633,550.77		1,807,808.22	2,441,358.99

### (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提减值准备	1,807,808.22					1,807,808.22
组合计提减值准备	646,556.80	-13,006.03				633,550.77
合计	2,454,365.02	-13,006.03				2,441,358.99

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	898,608.71	987,805.79
备用金	285,227.08	23,725.00
押金	70,525.00	
社保	120,177.77	130,666.93
公积金	60,366.44	66,549.20
应收基金产品转让款	1,807,808.22	1,807,808.22
其他	225,891.31	148,703.08
合计	3,468,604.53	3,165,258.22

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市容德文化传播投资管理有限公司	基金转让款	1,807,808.22	5年以上	52.12	1,807,808.22
江苏沙钢集团有限公司	保证金	352,000.00	1年以内	10.15	352,000.00
陈江龙	备用金	111,370.08	1年以内	3.21	62,744.54
代交社保费	社保费	108,921.08	1年以内	3.14	11,000.00
石河子市财务会计核算中心	保证金	68,180.00	1年以内	1.97	32,676.32
合计		2,448,279.38		70.59	2,266,229.08

(七)存货

1、货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,571,175.34	80,799.33	2,490,376.01	4,797,295.79	80,799.33	4,716,496.46
发出商品	55,191.84		55,191.84	110,744.91		110,744.91
生产成本	3,854.40		3,854.40	101,417.51		101,417.51
库存商品	1,151,684.60	79,285.17	1,072,399.43	1,656,837.68	79,285.17	1,577,552.51
合同履约成本	11,690,984.43		11,690,984.43	17,229,059.43		17,229,059.43
合计	15,472,890.61	160,084.50	15,312,806.11	23,895,355.32	160,084.50	23,735,270.82

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	80,799.33					80,799.33
发出商品						
生产成本						
库存商品	79,285.17					79,285.17
合同履约成本						
合计	160,084.50					160,084.50

## (八)其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交所得税	17,178.40	21,768.56
待摊费用	42,327.98	44,232.75
合计	59,506.38	66,001.31

## (九)其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,654,304.92	1,681,243.75
其中：其他	1,654,304.92	1,681,243.75
合计	1,654,304.92	1,681,243.75

## (十)固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	854,324.90	1,271,575.33
固定资产清理		
合计	854,324.90	1,271,575.33

### 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	4,459,505.31	2,146,155.60	6,605,660.91
(2) 本期增加金额		454,129.45	454,129.45
—购置		454,129.45	454,129.45
(3) 本期减少金额	33,000.00	62,163.13	95,163.13
—处置或报废	33,000.00	62,163.13	95,163.13
(4) 期末余额	4,426,505.31	2,538,121.92	6,964,627.23
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	3,587,212.81	1,746,872.77	5,334,085.58
(2) 本期增加金额	435,570.23	435,809.65	871,379.88
—计提	435,570.23	435,809.65	871,379.88
(3) 本期减少金额	33,000.00	62,163.13	95,163.13
—处置或报废	33,000.00	62,163.13	95,163.13
(4) 期末余额	3,989,783.04	2,120,519.29	6,110,302.33
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	436,722.27	417,602.63	854,324.90

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
(2) 上年年末账面价值	872,292.50	399,282.83	1,271,575.33

## (十一)使用权资产

### 1、使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	4,253,896.06	4,253,896.06
(2) 本期增加金额	581,442.31	581,442.31
—新增租赁	581,442.31	581,442.31
(3) 本期减少金额	734,345.90	734,345.90
—处置	734,345.90	734,345.90
(4) 期末余额	4,100,992.47	4,100,992.47
<b>2. 累计折旧</b>		
(1) 上年年末余额	1,891,615.81	1,891,615.81
(2) 本期增加金额	1,075,384.38	1,075,384.38
—计提	1,075,384.38	1,075,384.38
(3) 本期减少金额	734,345.90	734,345.90
—转出至固定资产		
—处置	734,345.90	734,345.90
(4) 期末余额	2,232,654.29	2,232,654.29
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	1,868,338.18	1,868,338.18
(2) 上年年末账面价值	2,362,280.25	2,362,280.25

## (十二)无形资产

### 1、无形资产情况

项目	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	843,230.64	843,230.64
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	843,230.64	843,230.64
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 上年年末余额	621,247.34	621,247.34
(2) 本期增加金额	72,034.04	72,034.04
—计提	72,034.04	72,034.04
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	693,281.38	693,281.38

项目	软件	合计
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	149,949.26	149,949.26
(2) 上年年末账面价值	221,983.30	221,983.30

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,554,979.69	824,470.33	4,999,285.48	747,654.63
存货跌价准备	160,084.50	24,012.68	160,084.50	24,012.68
预计负债	518,093.26	77,713.99	689,183.50	103,377.53
其他权益工具投资公允价值变动	598,320.57	89,748.09	571,381.74	85,707.26
租赁负债	1,539,115.33	230,867.30	2,036,731.65	278,872.93
合计	8,370,593.35	1,246,812.39	8,456,666.87	1,239,625.03

#### 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	1,868,338.18	280,250.73	2,362,280.25	327,822.81
合计	1,868,338.18	280,250.73	2,362,280.25	327,822.81

#### 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

#### 4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	34,989.45	45,882.34

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	5,443,734.39	11,274,643.38
合计	5,478,723.84	11,320,525.72

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	期末余额	上年年末余额	备注
2029 年	799,262.48	799,262.48	
2030 年	850,490.37	850,490.37	
2031 年	535,508.11	535,508.11	
2032 年	414,288.89	414,288.89	
2033 年	996,734.72	4,996,934.88	
2034 年	1,193,370.90	3,678,158.65	
2035 年	654,078.92		
合计	5,443,734.39	11,274,643.38	

(十四)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,640.00	3,640.00	冻结	保证金	308,600.00	308,600.00	冻结	保证金
应收票据					4,951,246.59	4,951,246.59	使用受限	已背书但尚未到期，使用权受到限制
合计	3,640.00	3,640.00			5,259,846.59	5,259,846.59		

## (十五)应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,601,998.91	1,607,401.09
1至2年	91,723.28	90,751.95
2至3年	23,290.14	39,354.23
3年以上	69,017.75	31,198.46
合计	1,786,030.08	1,768,705.73

## (十六)合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
销售合同产生的合同负债	10,403,862.39	14,334,038.19
合计	10,403,862.39	14,334,038.19

## (十七)应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,645,641.12	37,818,011.13	36,544,825.68	8,918,826.57
离职后福利-设定提存计划	52,015.80	2,637,779.32	2,647,171.66	42,623.46
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,697,656.92	40,455,790.45	39,191,997.34	8,961,450.03

### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,605,434.46	34,107,148.07	32,824,830.75	8,887,751.78
(2) 职工福利费		1,380,252.68	1,380,252.68	
(3) 社会保险费	27,451.65	1,315,234.90	1,321,882.77	20,803.78
其中：医疗保险费	26,623.15	1,150,936.32	1,157,441.91	20,117.56
工伤保险费	713.14	56,793.91	56,936.19	570.86
生育保险费	115.36	107,504.67	107,504.67	115.36
(4) 住房公积金	12,755.01	857,661.80	860,145.80	10,271.01
(5) 工会经费和职工教育经费		157,713.68	157,713.68	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	7,645,641.12	37,818,011.13	36,544,825.68	8,918,826.57

### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	44,992.84	2,556,903.36	2,565,939.72	35,956.48
失业保险费	7,022.96	80,875.96	81,231.94	6,666.98
企业年金缴费				
合计	52,015.80	2,637,779.32	2,647,171.66	42,623.46

#### (十八)应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,717,502.62	1,183,065.27
企业所得税	15,446.30	
个人所得税	47,301.22	54,855.35
城市维护建设税	119,645.72	84,859.84
教育费附加	85,352.49	60,513.83
印花税		15,925.75
地方教育费附加	16,145.73	100.34
合计	2,001,394.08	1,399,320.38

#### (十九)其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	968,727.87	511,202.33
合计	968,727.87	511,202.33

#### 1、其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	271,198.27	3,300.00
施工及辅材费	377,524.38	130,523.29
竞业限制补偿金	166,881.23	368,810.27
其他	153,123.99	8,568.77
合计	968,727.87	511,202.33

#### (二十)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,043,393.90	848,438.98
合计	1,043,393.90	848,438.98

#### (二十一)其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预提施工费	1,068,463.24	201,258.21
待转销项税额	1,351,142.85	1,863,424.96
已背书未到期应收票据	1,884,648.83	4,951,246.59
合计	4,304,254.92	7,015,929.76

## (二十二)租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁负债	495,721.43	1,188,292.67
合计	495,721.43	1,188,292.67

## (二十三)预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	689,183.50		171,090.24	518,093.26	
合计	689,183.50		171,090.24	518,093.26	

## (二十四)股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	29,000,010.00						29,000,010.00

## (二十五)资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	59,683.10			59,683.10
其他资本公积	2,976,206.88			2,976,206.88
合计	3,035,889.98			3,035,889.98

## (二十六)盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,538,389.52	950,621.48		8,489,011.00
合计	7,538,389.52	950,621.48		8,489,011.00

## (二十七)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	25,530,310.51	29,323,719.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	25,530,310.51	29,323,719.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,337,033.58	699,914.00
减：提取法定盈余公积	950,621.48	143,321.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,800,002.00	4,350,001.50
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	28,116,720.61	25,530,310.51

## (二十八)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	83,271,701.94	32,690,448.03	73,428,601.39	29,811,280.02
其他业务	439,254.10	67,200.48	478,381.72	73,567.56
合计	83,710,956.04	32,757,648.51	73,906,983.11	29,884,847.58

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	83,271,701.94	73,428,601.39
租赁收入	439,254.10	478,381.72
合计	83,710,956.04	73,906,983.11

### 2、营业收入分类

项目	本期金额	上期金额
技术服务	38,582,463.02	36,050,663.77
污染源自动监控系统	13,892,389.53	13,893,469.77
环境质量自动监控系统	1,445,907.08	956,577.78
数据采集传输控制系统	1,530,304.53	2,288,766.64
污染物总量控制管理系统	440,707.98	197,787.62
实验室信息管理系统	2,374,336.26	261,061.94
环保项目设备	16,988,429.06	13,031,209.35
维修服务	8,017,164.48	6,749,064.52
主营业务收入小计	83,271,701.94	73,428,601.39
其他业务收入	439,254.10	478,381.72
合计	83,710,956.04	73,906,983.11

## (二十九)税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	350,072.64	299,645.12
教育费附加	249,448.08	213,569.25
印花税	30,451.49	18,950.00
车船税	19,045.20	34,070.44
合计	649,017.41	566,234.81

### (三十)销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	20,499,304.54	19,698,862.11
社会保险费	2,471,107.86	2,690,519.73
住房公积金	497,294.02	557,864.80
福利费	913,914.37	1,131,493.66
差旅费	1,085,298.65	1,157,351.90
办公费	291,324.05	401,090.43
折旧费	653,492.78	549,142.24
业务招待费	1,999,538.42	2,133,577.19
汽车费用	985,054.14	1,067,330.99
运杂费	1,781.52	4,013.70
产品质量保证金	-	186,555.69
广告宣传费	57,142.15	84,600.66
其他	607,137.62	277,337.16
使用权资产摊销	724,416.90	818,574.59
合计	30,786,807.02	30,758,314.85

### (三十一)管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	2,065,447.68	1,930,286.36
社会保险费	196,936.20	202,220.84
住房公积金	56,184.00	60,518.00
福利费	643,196.31	543,291.16
职工教育经费	157,713.68	146,973.36
差旅费	30,477.03	29,171.34
办公费	262,277.90	347,132.33
折旧费	17,418.48	21,112.70
业务招待费	25,765.82	146,110.90
中介机构费	723,454.52	693,748.53
工会经费	26,356.44	36,175.12
其他	217,684.35	72,450.01
使用权资产摊销	350,967.48	344,567.37
合计	4,773,879.89	4,573,758.02

### (三十二)研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,036,524.16	8,078,994.49
材料及动力费用	32,341.00	34,012.03

项目	本期金额	上期金额
试验及设备费用	47,169.81	47,695.31
折旧及摊销费	91,097.13	101,092.40
其他	1,019.65	
合计	7,208,151.75	8,261,794.23

### (三十三)财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	93,568.69	106,989.12
其中：租赁负债利息费用	93,568.69	106,989.12
减：利息收入	30,540.91	63,772.50
汇兑损益		
其他	13,327.09	16,247.33
合计	76,354.87	59,463.95

### (三十四)其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,022,552.44	1,011,733.49
代扣个人所得税手续费	19,414.10	17,216.19
直接减免的增值税	31,982.65	75.05
合计	1,073,949.19	1,029,024.73

### (三十五)投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	259,937.17	252,233.96
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	674,903.13	288,095.81
合计	934,840.30	540,329.77

### (三十六)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	-26,938.83	-197,068.39
合计	-26,938.83	-197,068.39

### (三十七)信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-5,000.00	5,000.00
应收账款坏账损失	681,807.83	559,161.34
其他应收款坏账损失	-13,006.03	32,070.73
合计	663,801.80	596,232.07

### (三十八)资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	5,812.04	5,002.91	5,812.04
合计	5,812.04	5,002.91	5,812.04

### (三十九)营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	600,000.00		600,000.00
其他	4,714.47	92,815.61	4,714.47
合计	604,714.47	92,815.61	604,714.47

### (四十)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金		355.36	
其他	102,391.12	318,613.69	102,391.12
合计	102,391.12	318,969.05	102,391.12

### (四十一)所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	22,726.37	-220,199.41
递延所得税费用	-54,759.44	-58,902.88
合计	-32,033.07	-279,102.29

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	9,285,280.84
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,392,792.13
子公司适用不同税率的影响	-7,871.70
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	290,346.15
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	-842,451.27
研发费用加计扣除影响数	-864,848.37
所得税费用	-32,033.07

## (四十二)每股收益

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	9,337,033.58	699,914.00
本公司发行在外普通股的加权平均数	29,000,010.00	29,000,010.00
基本每股收益	0.32	0.02
其中：持续经营基本每股收益	0.32	0.02
终止经营基本每股收益		

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	9,337,033.58	699,914.00
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	29,000,010.00	29,000,010.00
稀释每股收益	0.32	0.02
其中：持续经营稀释每股收益	0.32	0.02
终止经营稀释每股收益		

## (四十三)现金流量表项目

### 1、与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	本期金额	上期金额
政府补助收入	409,534.82	494,428.65
利息收入	30,766.57	63,772.50
其他（收到保证金）	980,980.00	496,206.12
其他代收代付款项	14,542.00	51,288.49
个税手续费返还	19,762.20	17,250.43
其他	611,455.74	
合计	2,067,041.33	1,122,946.19

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用的付现支出	1,036,693.18	4,132,406.97
管理费用及研发费用付现支出	3,841,478.90	1,189,096.77
保证金及房租费用的现金	818,015.50	964,858.16
其他	2,517,801.79	2,228,599.54

项目	本期金额	上期金额
合计	8,213,989.37	8,514,961.44

## 2、与投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回银行理财产品款项	157,000,000.00	130,000,000.00
合计	157,000,000.00	130,000,000.00

### (2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品款项	157,000,000.00	119,000,000.00
合计	157,000,000.00	119,000,000.00

## 3、与筹资活动有关的现金

### (1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁款项支出	1,070,360.00	1,045,941.15
合计	1,070,360.00	1,045,941.15

## (四十四)现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,317,313.91	636,575.47
加：信用减值损失	663,801.80	596,232.07
资产减值损失		
固定资产折旧	871,379.88	742,392.38
油气资产折耗		
使用权资产折旧	1,075,384.38	1,200,310.12
无形资产摊销	72,034.04	84,323.40
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）	-5,812.04	-5,002.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	26,938.83	197,068.39
财务费用（收益以“-”号填列）	76,354.87	106,989.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-934,840.30	-540,329.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,187.36	25,475.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-47,572.08	-84,378.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,422,464.71	-3,122,719.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,726,897.24	1,908,507.38

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,379,692.93	4,350,527.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,423,670.48	6,095,970.53
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	38,300,205.12	34,260,305.79
减：现金的期初余额	34,260,305.79	22,084,141.89
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	4,039,899.33	12,176,163.90

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	38,300,205.12	34,260,305.79
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	38,300,205.12	34,260,305.79
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		
三、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	38,300,205.12	34,260,305.79
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	3,640.00	308,600.00	受限
合计	3,640.00	308,600.00	

### (四十五)所有者权益变动表项目注释

无

### (四十六)租赁

#### 1、作为出租人

##### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	439,254.10	478,381.72

#### 四、研发支出

##### (一)研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,036,524.16	8,078,994.49
耗用材料	32,341.00	34,012.03
折旧摊销	91,097.13	101,092.40
其他	48,189.46	47,695.31
合计	7,208,151.75	8,261,794.23
其中：费用化研发支出	7,208,151.75	8,261,794.23
资本化研发支出		

#### 五、合并范围的变更

本期合并范围与上期相比未发生变化。

#### 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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
苏州德恒环境科技有限公司	200 万	江苏省张家港市	江苏省张家港市	软件和信息技术服务	100.00		新设
道农（武汉）大数据科技有限公司	450 万	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件和信息技术服务	90.00		新设

###### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
道农（武汉）大数据科技有限公司	10%	-19,719.67		86,797.94

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
道农（武汉）大数据科技有限公司	1,098,440.44	345,329.12	1,443,769.56	469,614.62	106,175.51	575,790.13	1,256,065.96	583,658.21	1,839,724.17	418,692.40	355,855.62	774,548.02

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
道农（武汉）大数据科技有限公司	1,366,708.97	-197,196.72	-197,196.72	730,264.01	1,049,173.15	-633,385.33	-633,385.33	-1,092,464.41

## 七、政府补助

### (一)计入当期损益的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	1,022,552.44	1,011,733.49
合计	1,022,552.44	1,011,733.49

## 八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆应收款项融资			642,711.84	642,711.84
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产	1,654,304.92			1,654,304.92
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,654,304.92			1,654,304.92
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	1,654,304.92			1,654,304.92

### (二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目基金产品，在计量日以公开报价的基金净值确定持续第一层次公允价值计量项目市价。

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

息  
无

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

本公司第三层次公允价值计量项目基金产品，在计量日根据银行结构性理财产品的本金计量。

本公司第三层次公允价值计量的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，在计量日以票面金额确认公允价值。

**九、关联方及关联交易**

**(一)本公司的母公司情况**

控股股东名称	关联关系	类型	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
陶广宇	股东、实际控制人	自然人	51.00	8.38	陶广宇

**(二)本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

**(三)本公司的合营和联营企业情况**

无。

**(四)其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陶雪琴	实际控制人之姐
成欣然	实际控制人外甥女
张家港德恒投资咨询中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的合伙企业
邵建波	董事
张恩强	董事
成旭然	董事
钱红芳	董事兼任财务负责人
黄锋	监事会主席
沈洁	监事
周宇宙	监事

**(五)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、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无。

### 3、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
成欣然	房屋建筑物			290,000.00	28,735.35						
陶雪琴	房屋建筑物							290,000.00	29,387.46		
陶广宇	房屋建筑物			290,000.00	28,735.35			290,000.00	51,777.89		

4、关联担保情况

无。

5、关联方资金拆借

无。

6、关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,705,540.03	2,588,344.58

8、其他关联交易

无

(六)关联方应收应付等未结算项目

无。

(七)关联方承诺

无。

(八)其他

无。

## 十、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

无。

### (二)或有事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一)利润分配情况

拟分配的股利总额（元）	5,800,002.00
拟分配每 10 股派息数（元）	2.00

2026年4月22日，本公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了2025年度利润分配方案的议案。上述利润分配方案的议案尚需提交股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

无。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一)应收账款

##### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,180,332.76	24,564,183.98
1 至 2 年	8,170,478.37	4,467,767.08
2 至 3 年	807,310.68	1,183,818.54
3 至 4 年	884,775.66	404,097.04
4 年以上	256,813.20	278,949.81
小计	35,299,710.67	30,898,816.45
减：坏账准备	3,022,458.71	2,511,129.80
合计	32,277,251.96	28,387,686.65

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	0.03	10,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,289,710.67	99.97	3,012,458.71	8.54	32,277,251.96	30,898,816.45	100.00	2,511,129.80	8.13	28,387,686.65
其中：信用风险组合	35,289,710.67	99.97	3,012,458.71	8.54	32,277,251.96	30,898,816.45	100.00	2,511,129.80	8.13	28,387,686.65
合计	35,299,710.67	100.00	3,022,458.71		32,277,251.96	30,898,816.45	100.00	2,511,129.80		28,387,686.65

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,180,332.76	1,259,016.64	5.00
1 至 2 年	8,170,478.37	817,047.84	10.00
2 至 3 年	807,310.68	242,193.20	30.00
3 至 4 年	874,775.66	437,387.83	50.00
4 至 5 年	86,003.00	86,003.00	100.00
5 年以上	170,810.20	170,810.20	100.00
合计	35,289,710.67	3,012,458.71	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
信用风险组合	2,511,129.80	651,642.22		140,313.31		3,022,458.71
合计	2,511,129.80	651,642.22		140,313.31		3,022,458.71

### 4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	140,313.31

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏沙钢钢铁有限公司	17,107,907.72		17,107,907.72	48.46	1,330,552.85
张家港市有限公司	2,197,674.20		2,197,674.20	6.23	109,883.71
江苏永钢集团有限公司	1,611,489.51		1,611,489.51	4.57	80,574.48
苏州城市安全发展科技研究院有限公司	1,155,000.00		1,155,000.00	3.27	57,750.00
江苏华盛锂电材料股份有限公司	1,020,150.00		1,020,150.00	2.89	51,007.50
合计	23,092,221.43		23,092,221.43	65.42	1,629,768.54

## (二)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	954,935.77	633,301.47
合计	954,935.77	633,301.47

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	910,777.83	457,355.93
1 至 2 年	46,768.00	141,401.20
2 至 3 年	65,865.20	38,646.08
3 至 4 年	3,000.00	89,000.00
4 年以上	2,338,290.22	2,345,290.22
小计	3,364,701.25	3,071,693.43
减：坏账准备	2,409,765.47	2,438,391.96
合计	954,935.78	633,301.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,807,808.22	53.73	1,807,808.22	100.00		1,807,808.22	58.85	1,807,808.22	100.00	
其中：										
单项计提减值准备组合	1,807,808.22	53.73	1,807,808.22			1,807,808.22	58.85	1,807,808.22	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,556,893.03	46.27	601,957.25	38.66	954,935.78	1,263,885.21	41.15	630,583.74	49.89	633,301.47
其中：										
信用风险组合	1,556,893.03	46.27	601,957.25	38.66	954,935.78	1,263,885.21	41.15	630,583.74	49.89	633,301.47
合计	3,364,701.25	100.00	2,409,765.47		954,935.78	3,071,693.43	100.00	2,438,391.96		633,301.47

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
深圳市容德文化传播投资管理有限公司	1,807,808.22	1,807,808.22	100.00	往来单位信用风险恶化、预计无法收回	1,807,808.22	1,807,808.22
合计	1,807,808.22	1,807,808.22			1,807,808.22	1,807,808.22

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	910,777.82	45,538.89	5.00
1-2 年	46,768.00	4,676.80	10.00
2-3 年	65,865.20	19,759.56	30.00
3-4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 年以上	530,482.00	530,482.00	100.00
合计	1,556,893.02	601,957.25	

### (3) 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)	
上年年末余额	630,583.74		1,807,808.22	2,438,391.96
上年年末余额在本期				
--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	-28,626.49			-28,626.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	601,957.25		1,807,808.22	2,409,765.47

### (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,807,808.22					1,807,808.22
组合计提	630,583.74	-28,626.49				601,957.25
合计	2,438,391.96	-28,626.49				2,409,765.47

#### (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	898,608.71	911,631.20
备用金	282,227.08	24,813.00
押金	24,450.00	
员工社保	108,921.08	119,074.73
住房公积金	56,894.44	61,663.20
应收基金产品转让款	1,807,808.22	1,807,808.22
其他	185,791.72	146,703.08
合计	3,364,701.25	3,071,693.43

#### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市容德文化传播投资管理有限公司	基金转让款	1,807,808.22	5年以上	53.73	1,807,808.22
江苏沙钢集团有限公司	保证金	352,000.00	1年以内	10.46	17,600.00
陈江龙	备用金	111,370.08	1年以内	3.31	5,568.50
代交社保费	社保费	108,921.08	1年以内	3.24	5,446.05
石河子市财务会计核算中心	保证金	68,180.00	1年以内	2.03	3,409.00
合计		2,448,279.38		72.77	1,839,831.78

### (三)长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,775,000.00		3,775,000.00	3,775,000.00		3,775,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,775,000.00		3,775,000.00	3,775,000.00		3,775,000.00

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
道农（武汉）大数据科技有限公司	2,925,000.00						2,925,000.00	
苏州德恒环境科技有限公司	850,000.00						850,000.00	
合计	3,775,000.00						3,775,000.00	

#### (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	80,601,841.99	31,810,035.10	70,618,060.09	28,458,527.48
其他业务	63,434.55		101,930.13	6,367.08
合计	80,665,276.54	31,810,035.10	70,719,990.22	28,464,894.56

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	80,601,841.99	70,618,060.09
租赁收入	63,434.55	101,930.13
合计	80,665,276.54	70,719,990.22

##### 2、按照产品类型分类

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	上期金额
技术服务	35,914,544.82	33,594,491.40
污染源自动监控系统	13,892,389.53	13,893,469.77
环境质量自动监控系统	1,445,907.08	956,577.78
数据采集传输控制系统	1,530,304.53	2,288,766.64
污染物总量控制管理系统	440,707.98	197,787.62
实验室信息管理系统	2,374,336.26	261,061.94
环保项目设备	16,988,429.06	12,676,840.42
维修服务	8,015,222.73	6,749,064.52
主营业务收入小计	80,601,841.99	70,618,060.09
其他业务收入	63,434.55	101,930.13
合计	80,665,276.54	70,719,990.22

##### 3、营业收入按照服务分类

项目	本期金额	上期金额
一般产品销售收入	39,068,847.91	30,996,241.60
自主软件销售收入	5,618,449.26	3,765,229.09
技术服务收入	35,573,344.82	33,594,491.40
软件开发收入	341,200.00	2,262,098.00
其他业务收入	63,434.55	101,930.13
合计	80,665,276.54	70,719,990.22

## (五)投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	219,573.62	252,233.96
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	674,903.13	270,671.15
合计	894,476.75	522,905.11

## 十四、补充资料

### (一)当期非经常性损益明细表

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	5,812.04	
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	461,569.68	
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	791,518.59	
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	502,323.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,761,223.66	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	15,451.33	
合计	1,745,772.33	

## (二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	14.06	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	11.43	0.26	0.26

江苏远大信息股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二六年四月二十二日

## 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	5,812.04
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	461,569.68
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	791,518.59
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,323.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	1,761,223.66
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	15,451.33
<b>非经常性损益净额</b>	1,745,772.33

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用