

**安徽皖通科技股份有限公司**  
**2025 年度合并及母公司财务报表**  
**审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUACERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PRC  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 审计报告

中兴华审字（2026）第00005035号

安徽皖通科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了皖通科技2025年12月31日合并及母公司的财务状况以及2025年度合并及母公司的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和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于皖通科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述



如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 25、收入”、财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 44、收入”所述，2025 年度收入为 134,304.30 万元，其中主营业务收入 133,700.89 万元，主要来源于技术工程施工收入。由于营业收入金额重大且为皖通科技关键业绩指标，存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对于营业收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核收入确认的会计政策，判断收入确认的会计政策运用的适当性，收入确认的会计政策是否得到有效执行；
- (3) 对营业收入进行细节测试，获取本年度收入台账，选取样本，通过检查业务合同/订单、中标通知书、验收单据、客户沟通记录/邮件、发票等以及其他支持性文件，评价相关收入确认的依据是否充分；获取重要工程项目的工程进度证明，并对项目实施现场勘察，核实项目完工进度的真实合理性；
- (4) 对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款余额以及本年交易发生额，并对重大客户实施访谈；
- (5) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (6) 将本期主要业务的毛利率与同行业企业对比分析，检查是否存在异常；
- (7) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

### (二) 应收账款和合同资产的减值

#### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 10、金融资产减值”、财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 4、应收账款 9、合同资产 23、其他非流动资产以及 53、信用减值损失 54、资产减值损失”所述，截止 2025 年 12 月 31 日，应收账款和合同资产账面余额 151,699.46 万元、减值准备 18,800.47 万元，账面价值占总资产总额的比例为 42.40%。



管理层依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认减值准备。上述应收账款和合同资产的余额重大，并且减值准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款和合同资产减值识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对于应收账款和合同资产减值准备所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）复核并评价管理层估计应收款项和合同资产减值准备的预期信用损失率的合理性，以及计提的减值准备的充分性。评估预期信用损失所采用的关键假设和参数的合理性；

（3）与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收款项和合同资产。检查相关的支持性证据，包括期后收款、评价客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断公司管理层计提减值准备的合理性；

（4）检查与应收账款和合同资产减值准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；

### （三）商誉减值

#### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 19、长期资产减值”、“五、合并财务报表项目注释 20、商誉”所述，截止 2025 年 12 月 31 日，公司商誉原值 22,488.04 万元，已计提减值准备 22,488.04 万元，账面价值 0.00 万元。

由于商誉减值测试较为复杂，涉及管理层对未来事项预测的大量判断和假设，产生错报的固有风险较高，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对于商誉减值实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解并评价管理层划分资产组或资产组组合的认定的合理性；

（3）评价资产组和资产组组合可收回金额的确定方法是否符合相关规定，分



析管理层对商誉所属资产组的认定和采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查其合理性；

（4）获取并复核管理层聘请的外部专家出具的商誉估值报告，评估其独立性、客观性以及胜任能力，复核、验算商誉减值测试的方法及结果；

（5）检查与商誉减值相关的信息是否已经在财务报表中做出恰当的列报和披露。

#### 四、其他信息

皖通科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括皖通科技2025 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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督皖通科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊



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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对皖通科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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皖通科技不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2026年4月21日



# 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产</b>			
货币资金	五、1	960,968,750.00	914,086,535.19
交易性金融资产	五、2	35,159,665.75	30,044,490.11
衍生金融资产			
应收票据	五、3	4,066,537.00	14,090,338.05
应收账款	五、4	1,099,955,814.05	981,793,212.83
应收款项融资	五、5	707,055.53	18,985,091.46
预付款项	五、6	30,439,727.96	14,232,424.91
其他应收款	五、7	80,288,530.66	84,071,815.13
存货	五、8	253,795,557.93	340,115,320.88
合同资产	五、9	194,547,269.95	93,045,377.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、10	12,680,980.30	12,288,534.84
其他流动资产	五、11	6,343,120.89	3,644,221.13
<b>流动资产合计</b>		<b>2,678,953,010.02</b>	<b>2,506,397,362.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、12	7,565,089.02	19,313,168.58
长期股权投资	五、13	8,654,815.35	6,177,029.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、14	4,394,830.88	4,432,484.28
投资性房地产	五、15	90,443,836.86	97,107,205.40
固定资产	五、16	233,698,229.04	242,340,355.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、17	105,932.32	470,842.90
无形资产	五、18	50,912,701.80	64,518,430.98
开发支出	五、19		922,272.32
商誉	五、20		98,414,923.14
长期待摊费用	五、21	193,386.63	361,228.23
递延所得税资产	五、22	25,212,953.73	50,431,547.07
其他非流动资产	五、23	34,486,754.49	
<b>非流动资产合计</b>		<b>455,668,530.12</b>	<b>584,489,488.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,134,621,540.14</b>	<b>3,090,886,850.65</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

  
340131023750

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)



# 合并资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 安徽皖通科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、25	243,513,635.32	168,876,041.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、26	227,668,892.34	136,633,659.53
应付账款	五、27	671,182,546.35	605,791,540.54
预收款项	五、28		110,091.73
合同负债	五、29	106,556,897.62	79,514,743.44
应付职工薪酬	五、30	82,350,641.66	78,373,729.30
应交税费	五、31	13,699,574.20	28,955,753.59
其他应付款	五、32	91,010,515.55	49,741,185.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、33	81,753,037.68	80,155,900.82
其他流动负债	五、34	29,902,658.47	4,338,382.59
<b>流动负债合计</b>		<b>1,547,638,399.19</b>	<b>1,232,491,028.31</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、35	4,974,269.22	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、36		166,836.13
长期应付款	五、37	1,483,036.00	6,934,590.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、38	1,200,000.00	2,200,000.00
递延所得税负债	五、22	1,448,404.99	2,445,971.43
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,105,710.21</b>	<b>11,747,397.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,556,744,109.40</b>	<b>1,244,238,426.16</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	五、39	428,431,749.00	410,245,949.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、40	1,135,373,083.41	1,040,347,406.44
减: 库存股	五、41	32,777,640.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、42	69,417,794.22	69,417,794.22
未分配利润	五、43	-142,137,897.27	196,510,762.43
归属于母公司股东权益合计		1,458,307,089.36	1,716,521,912.09
少数股东权益		119,570,341.38	130,126,512.40
<b>股东权益合计</b>		<b>1,577,877,430.74</b>	<b>1,846,648,424.49</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,134,621,540.14</b>	<b>3,090,886,850.65</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 合并利润表

2025年度

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,343,043,002.79</b>	<b>1,211,528,094.90</b>
其中：营业收入	五、44	1,343,043,002.79	1,211,528,094.90
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,468,019,411.57</b>	<b>1,139,626,464.54</b>
其中：营业成本	五、44	1,179,137,745.48	903,085,760.32
税金及附加	五、45	7,512,707.59	8,066,339.45
销售费用	五、46	72,767,963.31	80,159,359.49
管理费用	五、47	119,791,634.84	83,000,643.04
研发费用	五、48	85,111,615.18	65,338,389.22
财务费用	五、49	3,697,745.17	-24,026.98
其中：利息费用		10,244,540.25	8,233,144.43
利息收入		9,369,056.93	10,282,701.72
加：其他收益	五、50	4,320,507.88	5,660,407.81
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	1,321,194.47	1,787,641.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-455,391.32	287,877.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、52	539,985.39	231,832.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-75,936,937.80	-28,812,113.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、54	-109,366,083.49	-9,313,201.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、55	34,421.63	-184,483.96
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-304,063,320.70</b>	<b>41,271,713.57</b>
加：营业外收入	五、56	56,400.05	11,977,983.50
减：营业外支出	五、57	658,958.06	358,414.36
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-304,665,878.71</b>	<b>52,891,282.71</b>
减：所得税费用	五、58	28,708,234.37	4,081,337.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-333,374,113.08</b>	<b>48,809,945.71</b>
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-333,374,113.08	48,809,945.71
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-325,885,707.23	36,916,523.32
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,488,405.85	11,893,422.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（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>		<b>-333,374,113.08</b>	<b>48,809,945.71</b>
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-325,885,707.23	36,916,523.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-7,488,405.85	11,893,422.39
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.7715	0.0900
（二）稀释每股收益		-0.7715	0.0900

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并现金流量表 2025年度

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<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		1,182,241,501.81	1,071,179,117.22
收到的税费返还		3,586,588.73	4,114,039.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、59	143,040,066.81	168,295,441.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,328,868,157.35</b>	<b>1,243,588,598.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		892,374,890.55	607,045,281.92
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		225,486,699.12	232,922,956.14
支付的各项税费		44,293,785.24	46,499,670.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、59	236,456,372.02	244,936,584.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,398,611,746.93</b>	<b>1,131,404,492.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-69,743,589.58</b>	<b>112,184,105.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,198,010,000.00	746,010,000.00
取得投资收益收到的现金		3,143,565.96	2,133,839.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,723,558.05	255,948.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			106,986,720.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、59		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,204,877,124.01</b>	<b>855,386,507.86</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,366,072.53	16,103,971.32
投资支付的现金		1,206,010,000.00	726,010,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			28,245,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		902,734.40	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,216,278,806.93</b>	<b>770,358,971.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,401,682.92</b>	<b>85,027,536.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		65,924,454.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		238,770,000.00	133,279,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、59	56,277,919.39	9,504,350.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>360,972,373.39</b>	<b>142,784,100.00</b>
偿还债务支付的现金		189,909,205.07	80,614,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,061,475.61	10,089,687.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		314,348.00	2,513,641.21
支付其他与筹资活动有关的现金	五、59	65,681,882.98	24,645,349.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>273,652,563.66</b>	<b>115,349,287.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>87,319,809.73</b>	<b>27,434,812.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,448,780.91</b>	<b>-306,726.42</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,725,756.32</b>	<b>224,339,728.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额		832,741,546.88	608,401,818.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>837,467,303.20</b>	<b>832,741,546.88</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

	本期金额											
	股本			归属于母公司股东权益				少数股东权益			股东权益合计	
	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		少数股东权益
	永续债	其他										
一、上年年末余额	428,431,749.00			1,040,347,408.44				69,417,794.22	-196,510,762.43	1,716,521,912.08	130,126,512.40	1,846,648,424.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	410,245,949.00			1,040,347,408.44				69,417,794.22	-196,510,762.43	1,716,521,912.08	130,126,512.40	1,846,648,424.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,185,800.00			95,025,676.97	32,777,640.00				-338,648,659.70	-258,214,822.73	-10,556,171.02	-268,770,993.75
（一）综合收益总额									-325,885,707.23	-325,885,707.23	-7,488,405.85	-333,374,113.08
（二）股东投入和减少资本	18,185,800.00			93,785,974.20	32,777,640.00					79,194,134.20		79,194,134.20
1、股东投入的普通股	18,185,800.00			47,738,654.00	32,777,640.00					33,146,814.00		33,146,814.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额				46,047,320.20						46,047,320.20		46,047,320.20
4、其他												
（三）利润分配									-12,762,952.47	-12,762,952.47	-1,828,062.40	-14,591,014.87
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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				1,239,702.77						1,239,702.77	-1,239,702.77	
四、本年年末余额	428,431,749.00			1,135,373,083.41	32,777,640.00			69,417,794.22	-142,137,897.27	1,458,307,089.36	119,570,341.38	1,577,877,430.74

（后附财务报表附注是本财务报表的重要组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表 (续)

2025年度

金额单位: 人民币元

	上期金额											
	归属于母公司股东权益					少数股东权益						
	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	410,245,949.00			1,040,295,372.27				66,028,081.32	162,983,952.01	1,679,553,354.60	120,746,731.22	1,800,300,085.82
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	410,245,949.00			1,040,295,372.27				66,028,081.32	162,983,952.01	1,679,553,354.60	120,746,731.22	1,800,300,085.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				52,034.17				3,389,712.90	33,526,810.42	36,968,557.49	9,379,781.18	46,348,338.67
(一) 综合收益总额				52,034.17					36,916,523.32	36,916,523.32	11,893,422.39	48,809,945.71
(二) 股东投入和减少资本										52,034.17		52,034.17
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他				52,034.17						52,034.17		52,034.17
(三) 利润分配								3,389,712.90	-3,389,712.90			
1、提取盈余公积								3,389,712.90	-3,389,712.90			
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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、本年年末余额	410,245,949.00			1,040,347,406.44				69,417,794.22	196,510,762.43	1,716,521,912.05	130,126,512.40	1,846,648,424.49

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







# 资产负债表

2025年12月31日

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		764,474,938.93	684,390,198.21
交易性金融资产		35,159,665.75	30,044,490.11
衍生金融资产			
应收票据		96,665.60	7,772,634.90
应收账款	十五、1	441,600,507.82	396,643,867.06
应收款项融资		9,669.53	15,189,642.52
预付款项		8,766,994.80	5,744,239.58
其他应收款	十五、2	190,591,113.53	179,213,090.28
存货		145,147,209.01	231,336,863.18
合同资产		171,263,833.36	56,490,216.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,680,980.30	12,288,534.84
其他流动资产		331,309.12	44,861.73
<b>流动资产合计</b>		<b>1,770,122,887.75</b>	<b>1,619,158,639.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		7,565,089.02	19,313,168.58
长期股权投资	十五、3	450,566,944.02	518,867,884.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,394,830.88	4,432,484.28
投资性房地产		4,169,435.19	4,313,743.29
固定资产		63,972,010.44	65,694,475.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,694,280.45	17,110,111.49
使用权资产		105,932.32	227,739.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			36,041,190.93
其他非流动资产		17,985,884.92	
<b>非流动资产合计</b>		<b>559,454,407.24</b>	<b>666,000,798.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,329,577,294.99</b>	<b>2,285,159,438.08</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(承上页)

# 资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 安徽皖通科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,831,933.96	39,868,273.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		173,393,654.14	103,705,890.69
应付账款		396,718,388.16	351,980,444.02
预收款项			
合同负债		59,093,569.03	48,760,015.07
应付职工薪酬		22,093,148.82	25,432,948.79
应交税费		9,771,084.44	13,061,872.49
其他应付款		38,019,351.98	4,002,490.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		73,245,427.39	73,296,030.51
其他流动负债		16,868,789.29	682,634.90
<b>流动负债合计</b>		<b>890,035,347.21</b>	<b>660,790,600.77</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			116,174.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			1,000,000.00
递延所得税负债		29,232.80	13,941.36
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>29,232.80</b>	<b>1,130,116.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>890,064,580.01</b>	<b>661,920,717.02</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		428,431,749.00	410,245,949.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,134,183,719.41	1,040,397,745.21
减: 库存股		32,777,640.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,989,429.94	68,989,429.94
未分配利润		-159,314,543.37	103,605,596.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,439,512,714.98</b>	<b>1,623,238,721.06</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,329,577,294.99</b>	<b>2,285,159,438.08</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 利润表

## 2025年度

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	<b>704,428,152.26</b>	<b>523,034,011.32</b>
减：营业成本	十五、4	666,929,316.96	444,770,388.19
税金及附加		2,867,527.73	2,464,159.79
销售费用		18,580,482.66	24,797,309.46
管理费用		73,234,359.57	35,535,248.93
研发费用		44,448,248.29	32,774,521.85
财务费用		-7,293,945.95	-10,032,083.99
其中：利息费用		1,568,009.16	355,874.73
利息收入		8,987,388.54	11,143,095.13
加：其他收益		1,847,944.39	1,864,788.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	1,399,892.92	38,710,324.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-771,752.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		539,985.39	231,832.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-41,828,180.90	-10,500,144.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-81,553,388.71	-1,479,773.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-68,808.72	-94,588.75
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-214,000,392.63</b>	<b>21,456,905.83</b>
加：营业外收入		2,504.00	11,860,952.96
减：营业外支出		226,464.60	84,899.34
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-214,224,353.23</b>	<b>33,232,959.45</b>
减：所得税费用		35,932,834.58	-664,169.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-250,157,187.81</b>	<b>33,897,128.95</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-250,157,187.81	33,897,128.95
（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>		<b>-250,157,187.81</b>	<b>33,897,128.95</b>

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

## 2025年度

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<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		599,919,501.98	430,184,398.01
收到的税费返还		30,145.55	134,244.95
收到其他与经营活动有关的现金		95,876,939.13	69,176,702.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>695,826,586.66</b>	<b>499,495,345.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		429,188,280.43	253,584,602.93
支付给职工以及为职工支付的现金		78,302,889.42	77,714,232.27
支付的各项税费		10,352,467.31	8,867,214.44
支付其他与经营活动有关的现金		169,883,626.33	108,967,567.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>687,727,263.49</b>	<b>449,133,617.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,099,323.17</b>	<b>50,361,728.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,198,128,301.09	746,986,720.00
取得投资收益收到的现金		3,143,561.74	4,187,815.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	8,930.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,770,707.62	21,943,309.58
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,222,085,570.45</b>	<b>773,126,774.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,305,836.63	661,864.18
投资支付的现金		1,206,000,000.00	650,245,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		35,230,000.00	40,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,244,535,836.63</b>	<b>690,906,864.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,450,266.18</b>	<b>82,219,910.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		65,924,454.00	
取得借款收到的现金		80,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,822,919.39	4,350.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>173,747,373.39</b>	<b>20,004,350.00</b>
偿还债务支付的现金		49,809,455.07	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,633,244.18	270,924.44
支付其他与筹资活动有关的现金		38,778,922.87	4,275,248.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>102,221,622.12</b>	<b>4,546,172.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>71,525,751.27</b>	<b>15,458,177.51</b>
<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>		<b>57,174,808.26</b>	<b>148,039,816.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		623,470,458.46	475,430,642.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>680,645,266.72</b>	<b>623,470,458.46</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

10

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

## 2025年度

金额单位：人民币元

目	上期金额				本期金额						
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	410,245,949.00				1,040,397,745.21				68,989,429.94	103,605,596.91	1,623,238,721.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	410,245,949.00				1,040,397,745.21				68,989,429.94	103,605,596.91	1,623,238,721.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”	18,185,800.00				93,785,974.20	32,777,640.00				-262,920,140.28	-183,726,006.08
（一）综合收益总额										-250,157,187.81	-250,157,187.81
（二）股东投入和减少资本	18,185,800.00				93,785,974.20	32,777,640.00					79,194,134.20
1、股东投入的普通股	18,185,800.00				47,738,654.00	32,777,640.00					33,146,814.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额					46,047,320.20						46,047,320.20
4、其他											
（三）利润分配										-12,762,952.47	-12,762,952.47
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配										-12,762,952.47	-12,762,952.47
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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、本年年末余额	428,431,749.00				1,134,183,719.41	32,777,640.00			68,989,429.94	-159,314,543.37	1,439,512,714.98

编制单位：安徽通利科技股份有限公司



（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李开军

# 股东权益变动表 (续)

## 2025年度

金额单位：人民币元

编制单位：安徽皖通科技股份有限公司

项 目	上期金额				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	其他权益工具		优先股	其他							
	永续债										
一、上年年末余额				410,245,949.00	1,040,397,745.21				65,599,717.04	73,098,180.86	1,589,341,592.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额				410,245,949.00	1,040,397,745.21				65,599,717.04	73,098,180.86	1,589,341,592.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,389,712.90	30,507,416.05	33,897,128.95
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积									3,389,712.90	-3,389,712.90	
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配									3,389,712.90	-3,389,712.90	
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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、本年年末余额				410,245,949.00	1,040,397,745.21				68,989,429.94	103,605,596.91	1,623,238,721.06

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

章开军

许晓伟

章开军

# 安徽皖通科技股份有限公司

## 2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

安徽皖通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为安徽皖通科技发展有限公司,于 1999 年 5 月经合肥市高新技术产业开发区管委会合高管(1999)19 号文批准成立,2007 年 5 月,经安徽皖通科技发展有限公司股东会决议决定,整体变更为股份有限公司。公司于 2010 年 1 月 6 日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为 91340100711761244Q 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2025 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 42,843.17 万股,注册资本为 42,843.17 万元,注册地址:合肥市高新区皖水路 589 号,总部地址:合肥市高新区皖水路 589 号。

#### 2、公司实际从事的主要经营活动

公司业务主要分为:1.系统集成:高速公路机电工程系统集成及其他信息系统集成项目,即为新建或改扩建高速公路、港口等机电等各类信息系统项目提供工程建设、安装及相关软件的开发、安装服务。2.技术服务:为各类系统集成项目提供后续的维护、改造及支持服务。3.技术转让:公司自主或联合研发的系统软件转让项目。4.商品销售:销售各种类型的操作系统及相关设备等。

本公司属软件和信息技术服务行业,主要产品和服务为系统集成、技术服务、技术转让、商品销售。经营范围:计算机软硬件及外围设备制造;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;软件开发;软件销售;网络与信息安全软件开发;信息系统集成服务;数据处理服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;互联网数据服务;信息系统运行维护服务;信息技术咨询服务;交通设施维修;智能控制系统集成;计算机及办公设备维修;仪器仪表销售;电子产品销售;办公用品销售;家用电器销售;货物进出口;国际货物运输代理;航空国际货物运输代理;商务代理代办服务;民用航空材料销售;航空运输货物打包服务;运输设备租赁服务(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目:建设工程施工;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;建设工程设计;建筑智能化系统设计(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 21 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《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》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享

有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额。

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金

资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

### 10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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,主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初

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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票（账龄组合）	票据承兑人	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

② 应收账款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1—关联方组合	合并范围内的公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
应收账款组合 2—外部客户（账龄组合）	非合并范围内的公司及第三方客户	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

③ 合同资产

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产	非合并范围内的公司及第三方客户	预计信用损失率 5%

④ 其他应收款及长期应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

其他应收款组合 1—关联方组合	合并范围内的公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他应收款组合 2—外部客户 (账龄组合)	非合并范围内的公司及第三方客户	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
长期应收款组合—外部客户	非合并范围内的公司及第三方客户	预计信用损失率 5%

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

对于划分为组合的应收账款和合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分业务板块编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(1) 港口航运板块应收账款预期信用损失率

账龄	预期信用损失比率
0-6 个月	
7-12 个月	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	30.00%
4-5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

(2) 系统集成项目板块应收账款预期信用损失率

账龄	预期信用损失比率
0-6 个月	
7-12 个月	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-4 年	40.00%
4-5 年	60.00%
5 年以上	100.00%

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，公司及其子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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。能直接对应工程成本项目的原材料、库存商品按个别计价法，其余按加权平均法；合同履约成本系根据履约进度在一段时期内进行成本结转，履约进度的确定方法为产出法，具体根据与客户结算的金额占总合同额的比例确定。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 12、持有待售和终止经营

### （1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出

售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以成本模式计价的投资性房产用年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

项目	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	30年-40年	5%	3.17%-2.38%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

#### 15、固定资产

##### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度

的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20年-50年	5%	4.75%-1.90%
机器设备	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%
办公及其他设备	年限平均法	5年-8年	5%	19.00%-9.50%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### （3）借款费用暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借

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

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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率
----	--------	--------

土地使用权	50 年	-
专有技术	5 年-10 年	-
非专有技术	5 年-10 年	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进

行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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，其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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：

企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条

款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### （4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、收入

收入确认的一般原则：

### （1）收入确认原则

①与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- 3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 5) 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

②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：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

③如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 1) 企业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) 企业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) 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 企业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。

④具体地，本公司的收入确认原则方法如下：

- 1) 系统集成项目收入：

〈1〉一般系统集成项目为一次性确认收入，即服务已经提供，并经接受服务方验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。

〈2〉复杂的系统集成项目，按工程项目服务，根据履约进度由接受服务方或工程监理第三方检验情况，确认工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入的实现，履约进度的确定方法为产出法，具体根据累计已确认的结算金额占合同总金额的比例确定。

2) 技术服务项目收入：主要是指为各类系统集成项目提供后续的维护、改造及支持服务。收入确认的原则方法：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供并验收合格，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入的实现。

3) 技术转让项目收入：主要是指公司自主或联合研发的软件系统转让项目。收入确认的原则方法：根据技术转让合同，技术已转让并验收，与合同相关的收入已经取得或取得收款的依据，相关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

4) 商品销售：销售各种类型的操作系统及相关设备等。收入确认的原则方法：企业就该商品享有现时收款权利，已将该商品的法定所有权转移给客户，该商品实物已转移到客户，该商品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户，客户已接收该商品，则满足确认收入的实现。

5) 其他服务收入：主要指提供数据综合分析、走航监测、移站服务、站点数据比对等。收入确认的原则方法：根据服务完成日确定收入，完成服务日以取得对方验收单日为准。

## 26、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

本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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、租赁

### （1）本公司作为承租人

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或

比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

## 30、重要性标准确定方法和选择依据

涉及重要性判断标准的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额大于 500.00 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额大于 500.00 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于 500.00 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款、其他应付款金

涉及重要性判断标准的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
	额大于 500.00 万元
重要的在建工程	公司将单项在建工程发生额或余额大于 500.00 万元的项目认定为重要在建工程项目
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额或收入总额或利润总额超过公司总资产或总收入或利润总额的 5% 的子公司认定为重要的子公司、非全资子公司
重要投资活动	单项投资金额占公司最近一期经审计合并净资产的 2% 以上
重要的合营企业或联营企业	公司将资产总额或收入总额或利润总额超过公司总资产或总收入或利润总额的 5% 的合营企业或联营企业认定为重要的合营企业或联营企业

### 31、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本期公司无重大会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本期公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴/详见下表。
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准，按照 1.2% 或 12% 计缴。

#### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
安徽皖通科技股份有限公司	15%
天津市天安怡和信息技术有限公司	15%
烟台华东电子软件技术有限公司	25%
烟台华东数据科技有限公司	20%
烟台华东电子科技有限公司	15%
安徽汉高信息科技有限公司	15%
安徽皖通城市智能交通科技有限公司	20%
安徽行云天下科技有限公司	20%
上海亲益保网络科技有限公司	20%
陕西皖通科技有限责任公司	20%
中通盛华(山东)检测集团有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
华通智造（山东）智能科技集团有限公司	20%
日照华盛康源环境科技有限公司	20%
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	15%
华盛开源（北京）科技有限责任公司	20%
安徽皖通数智科技有限公司	20%
安徽皖通合创智联科技合伙企业（有限合伙）	——
北京皖通数智科技有限公司	20%
HUADONG ELEC-TECH PERU S. A. C	29.50%

## 2、税收优惠及批文

(1) 2023年10月16日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202334000477）。根据有关规定，本公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 2023年12月8日，天津市天安怡和信息技术有限公司取得天津市科学技术厅、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202312002968）。根据有关规定，天津市天安怡和信息技术有限公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2023年11月29日，烟台华东电子科技有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202337002796）。根据有关规定，烟台华东电子科技有限公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2023年10月16日，安徽汉高信息科技有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202334000619）。根据有关规定，安徽汉高信息科技有限公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 2025年12月2日，华通力盛（北京）智能检测集团有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202511004161）。根据有关规定，华通力盛（北京）智能检测集团有限公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的规定，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。

(7) 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），增

增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

### 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度，“上期”指 2024 年度。

#### 1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	17,374.15	43,982.18
银行存款	872,868,047.93	855,407,898.82
其他货币资金	88,083,327.92	58,634,654.19
合计	960,968,750.00	914,086,535.19
其中：存放在境外的款项总额		

注：其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	70,177,486.88	46,075,964.82
预付款保函保证金	4,729,509.54	2,015,730.02
履约保函保证金	11,220,884.68	9,350,498.83
质量保证金	568,446.82	23,686.80
投标保函保证金	120,000.00	-
信用证保证金	1,267,000.00	1,168,773.72
受限银行存款	28,078,400.00	6,180,000.00
合计	116,161,727.92	64,814,654.19

其他说明：

2025 年末本公司银行存款中含应收利息 7,339,718.88 元。

#### 2、交易性金融资产

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	35,159,665.75	30,044,490.11
其中：保本浮动收益型理财产品	35,159,665.75	30,044,490.11
合计	35,159,665.75	30,044,490.11
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

#### 3、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	3,661,537.00	13,379,593.65
商业承兑汇票	450,000.00	789,716.00
小计	4,111,537.00	14,169,309.65
减：坏账准备	45,000.00	78,971.60
合计	4,066,537.00	14,090,338.05

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末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	8,344,790.54	2,536,743.60
商业承兑汇票		
合计	8,344,790.54	2,536,743.60

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,111,537.00	100.00	45,000.00	1.09	4,066,537.00
其中：银行承兑汇票	3,661,537.00	89.06			3,661,537.00
商业承兑汇票	450,000.00	10.94	45,000.00	10.00	405,000.00
合计	4,111,537.00	100.00	45,000.00	1.09	4,066,537.00

①期末无单项计提坏账准备的应收票据

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,661,537.00		
商业承兑汇票	450,000.00	45,000.00	10.00
合计	4,111,537.00	45,000.00	1.09

(6) 坏账准备的情况

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	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	78,971.60	-33,971.60			45,000.00
合计	78,971.60	-33,971.60			45,000.00

(7) 本期无实际核销的应收票据

#### 4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内		
其中：6个月以内	469,769,696.68	464,482,053.51
7-12个月	155,121,670.60	96,155,209.40
1年以内小计	624,891,367.28	560,637,262.91
1至2年	284,971,811.70	338,579,878.60
2至3年	234,923,211.91	108,186,813.94
3至4年	68,564,140.90	60,822,636.99
4至5年	36,402,414.24	9,710,838.23
5年以上	26,153,187.23	22,158,237.10
小计	1,275,906,133.26	1,100,095,667.77
减：坏账准备	175,950,319.21	118,302,454.94
合计	1,099,955,814.05	981,793,212.83

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,369,808.84	0.58	7,369,808.84	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,268,536,324.42	99.42	168,580,510.37	13.29	1,099,955,814.05
其中：账龄组合	1,268,536,324.42	99.42	168,580,510.37	13.29	1,099,955,814.05
合计	1,275,906,133.26	100.00	175,950,319.21	13.79	1,099,955,814.05

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,729,001.23	0.70	7,729,001.23	100.00	

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,092,366,666.54	99.30	110,573,453.71	10.12	981,793,212.83
其中：账龄分析组合	1,092,366,666.54	99.30	110,573,453.71	10.12	981,793,212.83
合计	1,100,095,667.77	100.00	118,302,454.94	10.75	981,793,212.83

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
北京星纪开元科技发展有限公司	3,999,174.00	3,999,174.00	100.00	该公司已陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
中电科技电子信息系统有限公司	2,682,675.84	2,682,675.84	100.00	该公司已进行破产清算，预计难以收回
海口量子网络科技有限公司	374,425.00	374,425.00	100.00	预计无法收回
龙口港外轮代理有限公司	136,500.00	136,500.00	100.00	预计无法收回
丹东港集团有限公司	85,664.00	85,664.00	100.00	预计无法收回
江苏公铁水网络科技有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
山东怡力电业有限公司	27,600.00	27,600.00	100.00	预计无法收回
日照港裕廊码头有限公司	11,070.00	11,070.00	100.00	预计无法收回
京唐港国际集装箱码头有限公司	6,216.00	6,216.00	100.00	预计无法收回
广州港务局	1,484.00	1,484.00	100.00	预计无法收回
合计	7,369,808.84	7,369,808.84	——	——

续上表

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
北京星纪开元科技发展有限公司	3,999,174.00	3,999,174.00	100.00	该公司已陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
中电科技电子信息系统有限公司	3,041,868.23	3,041,868.23	100.00	该公司已进行破产清算，预计难以收回
海口量子网络科技有限公司	374,425.00	374,425.00	100.00	预计无法收回
龙口港外轮代理有限公司	136,500.00	136,500.00	100.00	预计无法收回
丹东港集团有限公司	85,664.00	85,664.00	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
江苏公铁水网络科技有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
山东怡力电业有限公司	27,600.00	27,600.00	100.00	预计无法收回
日照港裕廊码头有限公司	11,070.00	11,070.00	100.00	预计无法收回
京唐港国际集装箱码头有限公司	6,216.00	6,216.00	100.00	预计无法收回
广州港务局	1,484.00	1,484.00	100.00	预计无法收回
合计	7,729,001.23	7,729,001.23	——	——

## ②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
其中：6个月以内	469,769,696.68		
7-12个月	155,121,670.60	7,756,083.53	5.00
1年以内小计	624,891,367.28	7,756,083.53	1.24
1至2年	284,971,811.70	28,497,181.17	10.00
2至3年	234,923,211.91	65,763,896.14	27.99
3至4年	68,544,640.90	26,413,711.29	38.54
4至5年	36,402,414.24	21,346,759.85	58.64
5年以上	18,802,878.39	18,802,878.39	100.00
合计	1,268,536,324.42	168,580,510.37	

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
其中：6个月以内	464,482,053.51		
7-12个月	96,155,209.40	4,807,760.47	5.00
1年以内小计	560,637,262.91	4,807,760.47	0.86
1至2年	338,579,878.60	33,857,987.86	10.00
2至3年	108,167,313.94	31,403,580.45	29.03
3至4年	60,822,636.99	20,855,919.24	34.29
4至5年	9,710,838.23	5,199,469.83	53.54
5年以上	14,448,735.87	14,448,735.86	100.00
合计	1,092,366,666.54	110,573,453.71	

## (3) 坏账准备的情况

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	
坏账准备	118,302,454.94	58,409,031.66	359,192.39	27,605.00	-374,370.00	175,950,319.21
合计	118,302,454.94	58,409,031.66	359,192.39	27,605.00	-374,370.00	175,950,319.21

## (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

债务人名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥市重点工程建设管理局	52,680,949.59	5,332,463.50	58,013,413.09	3.82	8,355,391.49
淄博市生态环境局	28,013,835.60	0.00	28,013,835.60	1.85	7,603,644.59
日照市生态环境局岚山分局	27,520,100.00	0.00	27,520,100.00	1.81	7,195,356.67
埃塞俄比亚海事局	23,748,700.58	0.00	23,748,700.58	1.57	0.00
山东省邮电工程有限公司	23,499,907.20	0.00	23,499,907.20	1.55	0.00
合计	155,463,492.97	5,332,463.50	160,795,956.47	10.60	23,154,392.75

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	707,055.53	3,799,384.60
供应链票据		15,185,706.86
合计	707,055.53	18,985,091.46

## (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		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	18,985,091.46		-18,278,035.93		707,055.53	
合计	18,985,091.46		-18,278,035.93		707,055.53	

## (3) 期末已质押的应收款项融资情况

无。

## (4) 期末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

无。

## 6、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	30,065,167.46	98.77	12,018,035.50	84.44
1 至 2 年	282,155.59	0.93	1,624,605.28	11.42
2 至 3 年	28,552.03	0.09	145,826.41	1.02
3 年以上	63,852.88	0.21	443,957.72	3.12
合计	30,439,727.96	100.00	14,232,424.91	100.00

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
广东齐高技术有限公司	11,560,067.76	37.98
罗克韦尔自动化控制集成(哈尔滨)有限公司	4,176,000.00	13.72
新大陆数字技术股份有限公司	2,648,995.27	8.70
上海迈信房地产开发有限公司	1,160,000.00	3.81
浙大宁波理工学院	617,500.00	2.03
合计	20,162,563.03	66.24

## 7、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	80,288,530.66	84,071,815.13
合计	80,288,530.66	84,071,815.13

### (1) 应收股利

无。

### (2) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	26,839,718.49	14,057,913.72
7-12 个月	6,352,847.21	7,195,402.69
1 年以内小计	33,192,565.70	21,253,316.41
1 至 2 年	7,704,796.81	54,726,337.69
2 至 3 年	52,253,836.71	16,252,250.53

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	16,030,424.26	57,759,145.62
4 至 5 年	57,702,998.97	852,681.07
5 年以上	28,655,560.96	31,296,102.68
小计	195,540,183.41	182,139,834.00
减：坏账准备	115,251,652.75	98,068,018.87
合计	80,288,530.66	84,071,815.13

## ②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	116,865,202.04	119,143,152.69
备用金	10,859,862.66	13,628,166.50
往来款	67,815,118.71	49,368,514.81
小计	195,540,183.41	182,139,834.00
减：坏账准备	115,251,652.75	98,068,018.87
合计	80,288,530.66	84,071,815.13

## 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	27,594,619.48		70,473,399.39	98,068,018.87
上年年末其他应收款账面余额在本期：				-
——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	5,895,923.54		12,705,059.09	18,600,982.63
本期转回			139,193.00	139,193.00
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-1,278,155.75			-1,278,155.75
期末余额	32,212,387.27		83,039,265.48	115,251,652.75

## ④坏账准备的情况

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	其他变动	
坏账准备	98,068,018.87	18,600,982.63	139,193.00	-1,278,155.75	115,251,652.75
合计	98,068,018.87	18,600,982.63	139,193.00	-1,278,155.75	115,251,652.75

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东省联汇建设集团有限公司	保证金	40,000,000.00	2-3 年	20.46	8,000,000.00
江苏南塘建设集团有限公司	保证金	30,000,000.00	4—5 年	15.34	30,000,000.00
金交恒通有限公司	保证金	25,400,000.00	1-4 年	12.99	6,248,000.00
安康启云大数据运营有限公司	保证金	25,000,000.00	4—5 年	12.79	25,000,000.00
西藏自治区交通运输厅	保证金	9,106,997.45	5 年以上	4.66	9,106,997.45
合计	——	129,506,997.45	——	66.23	78,354,997.45

## 8、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,794,129.65		2,794,129.65
在产品	139,493.74		139,493.74
库存商品	30,206,476.84		30,206,476.84
合同履约成本	224,198,491.98	3,543,034.28	220,655,457.70
合计	257,338,592.21	3,543,034.28	253,795,557.93

(续)

项目	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
原材料	1,472,402.20	356,274.26	1,116,127.94
在产品	185,365.45		185,365.45
库存商品	2,745,119.72		2,745,119.72
合同履约成本	355,893,515.77	20,180,550.48	335,712,965.29
在途物资	355,742.48		355,742.48
合计	360,652,145.62	20,536,824.74	340,115,320.88

## (2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项目	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	356,274.26				356,274.26	-
合同履约成本	20,180,550.48	-419,142.96		16,218,373.24		3,543,034.28
合计	20,536,824.74	-419,142.96		16,218,373.24	356,274.26	3,543,034.28

## 9、合同资产

## (1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	204,786,599.95	10,239,330.00	194,547,269.95
合计	204,786,599.95	10,239,330.00	194,547,269.95

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	97,935,993.97	4,890,615.98	93,045,377.99
合计	97,935,993.97	4,890,615.98	93,045,377.99

## (2) 坏账准备的情况

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	其他变动	
合同资产	4,890,615.98	5,348,714.02			10,239,330.00
合计	4,890,615.98	5,348,714.02			10,239,330.00

## 10、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额	备注
一年内到期的大额存单			
一年内到期的长期应收款	12,680,980.30	12,288,534.84	
合计	12,680,980.30	12,288,534.84	

## 11、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	5,873,605.99	3,494,834.44
待摊费用		
其他预缴税费	469,514.90	149,386.69
合计	6,343,120.89	3,644,221.13

## 12、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款 销售商品	21,368,597.37	1,122,528.05	20,246,069.32	33,264,950.97	1,663,247.55	31,601,703.42	3.60%
减：一年 内到期的 部分	13,349,420.62	668,440.32	12,680,980.30	12,956,975.16	668,440.32	12,288,534.84	
合计	8,019,176.75	454,087.73	7,565,089.02	20,307,975.81	994,807.23	19,313,168.58	—

## (2) 减值准备计提情况

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	1,663,247.55			1,663,247.55
上年年末长期应收款账 面余额在本期：				
——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	-540,719.50			-540,719.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,122,528.05			1,122,528.05

## 13、长期股权投资

被投资单位	上年年末余 额	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	其他权益 变动
一、联营企业						
安徽西太华信息科 技有限公司	6,177,029.32			199,418.99		
武汉宏途科技有限 公司						
北京数智运科技有 限公司		3,000,000.00		-771,752.35		

被投资单位	上年年末余额	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	其他权益变动
合计	6,177,029.32	3,000,000.00		-572,333.36		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
安徽西太华信息科技有限公司			50,119.39	6,426,567.70	
武汉宏途科技有限公司					
北京数智运科技有限公司				2,228,247.65	
合计			50,119.39	8,654,815.35	

注：公司于 2013 年对武汉宏途科技有限公司投资 200.00 万元，持股比例 40.00%，由于武汉宏途科技有限公司一直处于超额亏损状态，长期股权投资账面价值调整至零。

#### 14、其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
权益性工具投资	4,394,830.88	4,432,484.28
小计	4,394,830.88	4,432,484.28
减：减值准备		
合计	4,394,830.88	4,432,484.28

#### 15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	120,648,609.77	120,648,609.77
2、本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本期减少金额	4,376,210.02	4,376,210.02
(1) 处置	4,376,210.02	4,376,210.02
(2) 其他转出		
4、期末余额	116,272,399.75	116,272,399.75

项目	房屋、建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1、上年年末余额	23,541,404.37	23,541,404.37
2、本期增加金额	3,059,246.98	3,059,246.98
(1) 计提或摊销	3,059,246.98	3,059,246.98
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本期减少金额	772,088.46	772,088.46
4、期末余额	25,828,562.89	25,828,562.89
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	90,443,836.86	90,443,836.86
2、上年年末账面价值	97,107,205.40	97,107,205.40

### 16、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	233,698,229.04	242,340,355.91
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	233,698,229.04	242,340,355.91

#### (1) 固定资产

##### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	204,259,041.23	151,240,551.29	45,126,990.07	38,105,950.52	22,714,623.55	461,447,156.66
2、本期增加金额	1,586,805.08	14,743,591.46	1,043,941.09	2,833,873.15	55,096.77	20,263,307.55
(1) 购置		14,743,591.46	1,043,941.09	2,833,873.15	55,096.77	18,676,502.47
(2) 其他	1,586,805.08					1,586,805.08
3、本期减少金额		9,143,554.56	854,106.23	6,647,385.19	147,661.48	16,792,707.46
(1) 处置或报废		9,143,554.56	511,279.01	6,365,208.20	69,249.40	16,089,291.17
(2) 其他-处置子			342,827.22	282,176.99	78,412.08	703,416.29

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
公司						
4、期末余额	205,845,846.31	156,840,588.19	45,316,824.93	34,292,438.48	22,622,058.84	464,917,756.75
二、累计折旧						
1、上年年末余额	50,155,212.55	95,175,128.94	34,619,607.85	27,559,989.31	11,596,862.10	219,106,800.75
2、本期增加金额	5,207,388.64	14,949,479.28	2,709,460.51	3,389,855.18	576,338.70	26,832,522.31
(1) 计提	5,207,388.64	14,949,479.28	2,709,460.51	3,389,855.18	576,338.70	26,832,522.31
3、本期减少金额	551,321.36	7,836,893.62	220,203.63	5,977,185.77	134,190.97	14,719,795.35
(1) 处置或报废	551,321.36	7,836,893.62	184,484.48	5,901,233.17	55,778.91	14,529,711.54
(2) 其他			35,719.15	75,952.60	78,412.06	190,083.81
4、期末余额	54,811,279.83	102,287,714.60	37,108,864.73	24,972,658.72	12,039,009.83	231,219,527.71
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	151,034,566.48	54,552,873.59	8,207,960.20	9,319,779.76	10,583,049.01	233,698,229.04
2、上年年末账面价值	154,103,828.68	56,065,422.35	10,507,382.22	10,545,961.21	11,117,761.45	242,340,355.91

注：①电子设备、机器设备、办公设备及其他减少为本期处置子公司上海舶云供应链管理有限公司。

②暂时闲置的固定资产情况

无。

③通过经营租赁租出的固定资产

无。

④未办妥产权证书的固定资产情况

无。

#### 17、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,961,337.48	1,961,337.48
2、本年增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 新增租赁		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本年减少金额	955,896.42	955,896.42
(1) 终止		
(2) 其他转出		
(3) 其他-处置子公司	955,896.42	955,896.42
4、年末余额	1,005,441.06	1,005,441.06
二、累计折旧		
1、上年年末余额	1,490,494.58	1,490,494.58
2、本年增加金额	205,188.82	205,188.82
(1) 计提	205,188.82	205,188.82
3、本年减少金额	796,174.66	796,174.66
(1) 处置		
(2) 其他-处置子公司	796,174.66	796,174.66
4、年末余额	899,508.74	899,508.74
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	105,932.32	105,932.32
2、上年年末账面价值	470,842.90	470,842.90

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	53,478,096.37	189,936,847.86	2,436,196.77	245,851,141.00
2、本期增加金额			179,579.23	179,579.23

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
(1) 购置			179,579.23	179,579.23
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4、期末余额	53,478,096.37	189,936,847.86	2,615,776.00	246,030,720.23
二、累计摊销				
1、上年年末余额	12,439,963.69	111,754,157.56	1,220,642.58	125,414,763.83
2、本期增加金额	1,225,685.06	8,159,446.32	193,680.09	9,578,811.47
(1) 计提	1,225,685.06	8,159,446.32	193,680.09	9,578,811.47
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4、期末余额	13,665,648.75	119,913,603.88	1,414,322.67	134,993,575.30
三、减值准备				
1、上年年末余额		55,424,139.84	493,806.35	55,917,946.19
2、本期增加金额		4,206,496.94		4,206,496.94
3、本期减少金额				-
4、期末余额		59,630,636.78	493,806.35	60,124,443.13
四、账面价值				
1、期末账面价值	39,812,447.62	10,392,607.20	707,646.98	50,912,701.80
2、上年年末账面价值	41,038,132.68	22,758,550.46	721,747.84	64,518,430.98

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

见附注五、24、所有权或使用权受限制的资产。

#### 19、开发支出

项目	上年年末 余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为无形 资产	转入当期 损益	
华东集装箱智汇场站（铁路集疏运）管理系统的研发	76,481.52				76,481.52	

项目	上年年末 余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为无形 资产	转入当期 损益	
华东自动化码头调度系统的研发	443,231.56				443,231.56	
集装箱码头智能运营平台	402,559.24				402,559.24	
合计	922,272.32				922,272.32	

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
烟台华东电子软件技术有限公司	84,135,934.22					84,135,934.22
安徽汉高信息科技有限公司	4,181,796.25					4,181,796.25
上海亲益保网络科技有限公司	30,517,480.91					30,517,480.91
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	106,045,178.23					106,045,178.23
合计	224,880,389.61					224,880,389.61

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成 商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
烟台华东电子软件技术有限公司	84,135,934.22					84,135,934.22
安徽汉高信息科技有限公司	4,181,796.25					4,181,796.25
上海亲益保网络科技有限公司	30,517,480.91					30,517,480.91
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	7,630,255.09	98,414,923.14				106,045,178.23
合计	126,465,466.47	98,414,923.14				224,880,389.61

### (3) 商誉所属资产组或资产组组合的相关信息

①烟台华东电子软件技术有限公司，在商誉形成日仅为一个单体公司，在报告基准日有两项股权投资，分别为：两家全资子公司（烟台华东电子科技有限公司、烟台华东数据科技有限公司）。因为烟台华东电子科技有限公司承接了烟台华东电子软件技术有限公司的原有业务，能产生现金流的最小资产单元包括烟台华东电子科技有限公司和烟台华东电子软件技术有限公司经营性长期资产及营运资金。故将其作为与商誉相关的资产组。其余一项股权投资公司与初始商誉无关。

②安徽汉高信息科技有限公司主营业务为提供系统集成与技术服务，公司盈利预测的业务有系统集成与技术服务业务。

③上海亲益保网络科技有限公司主营业务为提供计算机软件等领域的技术开发、技术咨询和技术服务，公司盈利预测的业务有计算机软件等领域的技术开发、技术咨询和技术服务。

④华通力盛（北京）智能检测集团有限公司主营业务为智慧环保，公司盈利预测的业务有环境监测、环境智慧管控服务及设备销售。

截至 2025 年 12 月 31 日，资产组构成如下：

公司	资产组构成	包含商誉的资产组账面价值	资产组是否与购买日一致
烟台华东电子软件技术有限公司	所有经营性可辨认资产与商誉	167,984,717.09	一致
安徽汉高信息科技有限公司	所有经营性可辨认资产与商誉	18,571,612.32	一致
上海亲益保网络科技有限公司	所有经营性可辨认资产与商誉	30,495,822.51	一致
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	所有经营性可辨认资产与商誉	218,799,244.29	一致

#### （4）可收回金额的具体确定方法

公司对华通力盛（北京）智能检测集团有限公司，按照资产组的预计未来现金流量及折现率计算现值确定可收回金额进行商誉减值测算：

项目	华通力盛（北京）智能检测集团有限公司
商誉①	98,414,923.14
归属于少数股东权益的商誉②	42,177,824.21
整体商誉③=①+②	140,592,747.35
资产组账面价值④	78,206,496.94
包含整体商誉的资产组账面价值⑤=④+③	218,799,244.29
预计未来现金流量的现值⑥	74,000,000.00
整体商誉减值损失（⑤大于⑥时）⑦=⑤-⑥	144,799,244.29
母公司持股比例⑧	70%
归属于母公司的商誉减值损失⑨=⑦*⑧	98,414,923.14

注：母公司按照持股比例分摊整体商誉减值损失后，在将商誉减值至零后的差额部分，对资产组计提减值损失。

#### ①公司对华通力盛（北京）智能检测集团有限公司

项目	参数	依据
预测期增长率	-24.50%-6.43%	参考历史增长率、行业增长率以及未来销售预测
稳定期增长率	0.00	
稳定期毛利率	38.49%	参考历史毛利率
折现率	12.68%	根据资产加权平均资本成本确定

项目	参数	依据
无风险利率	2.29%	选取最新的 10 年期以上长期国债利率的平均值
系统风险系数	0.8410	根据历史经验及对市场的预测取值
市场风险溢价	6.53%	根据历史经验及对市场的预测取值
特定风险调整系数	3.50%	根据历史经验及对市场的预测取值
预测期	未来 5 年	

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。然后将资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

## 21、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	361,228.23		167,841.60		193,386.63
合计	361,228.23		167,841.60		193,386.63

## 22、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明细

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
资产减值准备	92,845,212.71	13,808,924.97	256,829,076.96	45,562,546.61
内部交易未实现利润	1,592,136.34	238,820.45	2,978,771.17	660,628.30
可抵扣亏损	40,934,429.29	6,140,164.40	14,008,669.84	2,101,300.48
政府补助（递延收益）			1,000,000.00	150,000.00
租赁负债	70,712.72	10,606.91	484,897.94	85,105.05
应付职工薪酬	36,655,137.74	5,025,043.91	13,031,654.87	1,954,748.23
合计	172,097,628.80	25,223,560.64	288,333,070.78	50,514,328.67

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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	2,587,419.03	388,112.85	7,873,549.53	1,181,032.43
使用权资产	105,932.32	15,889.85	470,842.90	82,781.60
交易性金融资产	159,665.75	23,949.86	92,942.40	13,941.36
固定资产加计扣除	6,873,728.93	1,031,059.34	8,339,984.27	1,250,997.64
合计	9,726,746.03	1,459,011.90	16,777,319.10	2,528,753.03

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
----	------------------	-------------------	--------------------	---------------------

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	10,606.91	25,212,953.73	82,781.60	50,431,547.07
递延所得税负债	10,606.91	1,448,404.99	82,781.60	2,445,971.43

## (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	235,890,597.57	15,575,621.02
可抵扣亏损	734,414,149.04	568,212,787.03
合计	970,304,746.61	583,788,408.05

## (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
2025 年		8,601,693.06	
2026 年	2,284,243.81	2,284,243.81	
2027 年	2,234,814.14	2,234,814.14	
2028 年	5,220,253.65	5,220,253.65	
2029 年	8,600,574.78	8,600,574.78	
2030 年	5,532,800.53	5,532,800.53	
2031 年	60,644,440.14	60,644,440.14	
2032 年	74,344,157.65	74,344,157.65	
2033 年	377,239,250.40	377,239,250.40	
2034 年	23,510,558.87	23,510,558.87	
2035 年	174,803,055.07		
合计	734,414,149.04	568,212,787.03	

## 23、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年以上或超过一个正常营业周期的合同资产	34,486,754.49	
合计	34,486,754.49	

## 24、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,161,727.92	票据、保函保证金等
固定资产	111,421,286.42	子公司烟台华东电子科技有限公司、安徽汉高信息科技有限公司为保函、融资授信等抵押
投资性房地产	65,561,510.35	子公司烟台华东电子科技有限公司为保函、融资授信等抵押

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	278,731.36	子公司华通力盛(北京)智能检测集团有限公司为借款进行质押
合计	293,423,256.05	

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	111,953,156.18	42,970,551.58
质押借款	13,000,000.00	18,690,000.00
保证借款	28,900,000.00	37,484,000.00
抵押借款	89,480,000.00	69,585,750.00
未到期利息	180,479.14	145,739.49
合计	243,513,635.32	168,876,041.07

注：抵押、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注五、24。

## 26、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	227,668,892.34	136,633,659.53
合计	227,668,892.34	136,633,659.53

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	380,381,810.03	396,634,410.41
应付材料款	290,800,736.32	209,157,130.13
合计	671,182,546.35	605,791,540.54

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位	期末余额	账龄一年以上金额	未偿还或未结转的原因
四川青绿源智慧环境科技有限公司	7,718,788.44	4,203,136.97	未到结算期
安徽瓜形建设工程有限公司	6,183,053.31	3,126,757.73	未到结算期
安徽信徽工程有限公司	5,173,889.59	612,317.71	未到结算期
安徽东杰信息科技有限公司	4,900,662.43	75,938.06	未到结算期
合肥洹水信息科技有限公司	4,129,453.40	1,644,392.50	未到结算期
合肥瑞之恒信息科技有限公司	3,933,224.07	478,083.07	未到结算期
安徽昌峰电气设备有限公司	3,832,943.83	1,055,798.17	未到结算期
安徽鹏鸿建筑工程有限公司	3,204,000.76	853,665.99	未到结算期

上海三思电子工程有限公司	3,017,036.20	334,667.26	未到结算期
扬州市路安新型材料有限公司	2,732,276.92	157,467.18	未到结算期
杰创智能科技股份有限公司	2,717,256.62	2,717,256.62	未到结算期
内蒙古鑫汇达科贸有限公司	2,683,439.25	296,105.25	未到结算期
安徽交控信息产业有限公司	2,482,945.71	224,762.26	未到结算期
青岛吉美来科技有限公司	2,301,928.11	1,147,851.03	未到结算期
合肥乐新交通设施工程有限公司	2,171,207.28	807,055.05	未到结算期
华为技术有限公司	2,138,677.65	1,678,285.87	未到结算期
安徽交通数智科技有限公司	2,045,726.41	94,339.62	未到结算期
烟台惠众通信工程有限公司	2,021,003.26	617,432.87	未到结算期
合计	63,387,513.24	20,125,313.21	——

## 28、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收房租		110,091.73
合计		110,091.73

## 29、合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收项目工程款	106,556,897.62	79,514,743.44
合计	106,556,897.62	79,514,743.44

### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
济南市细颗粒物与臭氧协同控制监测网络能力建设（一期）项目	1,412,123.01	未结算
合计	1,412,123.01	——

## 30、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
一、短期薪酬	78,101,172.24	207,792,005.05	203,617,098.89	82,276,078.40
二、离职后福利-设定提存计划	79,307.06	14,729,519.79	14,734,263.59	74,563.26
三、辞退福利	193,250.00	880,509.98	1,073,759.98	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,373,729.30	223,402,034.82	219,425,122.46	82,350,641.66

## (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	73,562,869.38	188,493,278.63	183,344,296.81	78,711,851.20
2、职工福利费	-	3,578,571.09	3,548,456.19	30,114.90
3、社会保险费	48,991.82	7,346,821.48	7,351,985.83	43,827.47
其中：医疗保险费	46,157.87	6,868,214.36	6,872,390.21	41,982.02
工伤保险费	2,833.95	447,246.17	448,234.67	1,845.45
生育保险费		31,360.95	31,360.95	-
4、住房公积金	7,604.00	5,000,987.00	5,002,942.00	5,649.00
5、工会经费和职工教育经费	4,481,707.04	3,372,346.85	4,369,418.06	3,484,635.83
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	78,101,172.24	207,792,005.05	203,617,098.89	82,276,078.40

## (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
1、基本养老保险	76,903.63	14,211,075.80	14,215,682.95	72,296.48
2、失业保险费	2,403.43	518,443.99	518,580.64	2,266.78
合计	79,307.06	14,729,519.79	14,734,263.59	74,563.26

## 31、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,879,452.22	20,780,469.16
企业所得税	2,451,705.59	4,886,474.38
城市维护建设税	532,571.27	1,113,276.58
教育费附加	219,586.53	478,028.31
地方教育费附加	153,284.24	318,170.26
个人所得税	233,324.42	266,694.94
房产税	594,979.91	606,133.84
印花税	561,129.15	400,505.97
水利基金	18,684.96	52,047.81
土地使用税	54,855.91	53,952.34
合计	13,699,574.20	28,955,753.59

## 32、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	911,222.00	1,225,570.00
其他应付款	90,099,293.55	48,515,615.70
合计	91,010,515.55	49,741,185.70

**(1) 应付股利**

项目	期末余额	上年年末余额
安徽省交通物资有限责任公司	911,222.00	911,222.00
自然人		314,348.00
合计	911,222.00	1,225,570.00

**(2) 其他应付款**

## ①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	2,643,963.76	1,262,405.00
代收款项	139,243.60	43,056.00
待支付股权转让款		
非金融机构借款	37,174,611.74	29,674,611.74
往来及其他	50,141,474.45	17,535,542.96
合计	90,099,293.55	48,515,615.70

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄 1 年以上余额	未偿还或未结转的原因
山东舜凰自动化科技有限公司	23,069,600.00	18,879,600.00	未到结算期
北京交科华帆公路科技有限公司	10,850,011.74	7,095,011.74	未到结算期
山东正仪经贸有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	未到结算期
合计	35,419,611.74	27,474,611.74	—

**33、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的租赁负债	70,712.72	318,061.81
1 年内到期的长期应付款（附注五、37）	81,662,324.96	79,837,839.01
一年内到期的长期借款	20,000.00	
合计	81,753,037.68	80,155,900.82

注：一年内到期的长期应付款中 73,174,714.67 元系公司并购子公司华通力盛（北京）智能检测集团有限公司时依据合同约定需要分期支付的股权转让款。

**34、其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认的银行承兑汇票	2,536,743.60	1,232,639.00
未终止确认的商业承兑汇票		217,356.00
待转销项税	14,610,922.11	2,888,387.59
未终止确认的电子收款凭证	12,754,992.76	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	29,902,658.47	4,338,382.59

**35、长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额	利率区间 (%)
保证借款	4,994,269.22		2.80
减：一年内到期的长期借款（附注五、33）	20,000.00		
合计	4,974,269.22		—

注：长期借款系子公司安徽汉高信息科技有限公司签订的银行保证借款。

**36、租赁负债**

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
上海舶云房屋租赁	239,127.02				239,127.02	
皖通科技房屋租赁	245,770.92				175,058.20	70,712.72
减：一年内到期的租赁负债（附注五、33）	318,061.81				247,349.09	70,712.72
合计	166,836.13				166,836.13	

**37、长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,483,036.00	6,934,590.29
专项应付款		
合计	1,483,036.00	6,934,590.29

**(1) 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	9,970,646.29	13,597,714.63
收购款	73,174,714.67	73,174,714.67
减：一年内到期部分（附注五、33）	81,662,324.96	79,837,839.01
合计	1,483,036.00	6,934,590.29

**38、递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,200,000.00		1,000,000.00	1,200,000.00	项目尚未验收
合计	2,200,000.00		1,000,000.00	1,200,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
基于多源时空感知的路网状态智能监测技术与应用研究	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
智慧港口关键技术研究和应用项目	1,200,000.00					1,200,000.00	与收益相关
合计	2,200,000.00			1,000,000.00		1,200,000.00	——

### 39、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	410,245,949.00	18,185,800.00				18,185,800.00	428,431,749.00

注：本期变动系公司实施股权激励而发行的发行限制性股票。

### 40、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,012,518,545.87	47,738,654.00		1,060,257,199.87
其他资本公积	27,828,860.57	47,287,022.97		75,115,883.54
合计	1,040,347,406.44	95,025,676.97		1,135,373,083.41

注：（1）根据股权激励方案本期公司发行限制性股票股本溢价 47,738,654.00 元；

（2）股权激励费用分摊增加其他资本公积 46,047,320.20 元；

（3）收购子公司行云天下少数股东股权投资成本小于收购股权净资产增加其他资本公积 1,239,702.77 元。

### 41、库存股

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		65,924,454.00	33,146,814.00	32,777,640.00
合计		65,924,454.00	33,146,814.00	32,777,640.00

注：库存股本期增加系根据股权激励方案而收购的公司股份；本期减少系根据股权激励方案而已经达到解锁条件的股份。

### 42、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	69,417,794.22			69,417,794.22

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	69,417,794.22			69,417,794.22

**43、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	196,510,762.43	162,983,952.01
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	196,510,762.43	162,983,952.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	-325,885,707.23	36,916,523.32
减：提取法定盈余公积		3,389,712.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,762,952.47	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-142,137,897.27	196,510,762.43

**44、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	1,337,008,851.27	1,174,310,080.43	1,205,667,177.45	899,768,889.26
其他业务	6,034,151.52	4,827,665.05	5,860,917.45	3,316,871.06
合计	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32

## (2) 收入及成本分解信息

收入类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
按客户所处行业分类				
高速公路	771,937,443.96	723,496,194.51	633,161,926.12	538,963,303.37
港口航运	223,658,337.39	172,498,188.10	190,444,525.45	113,164,336.76
城市智能交通	107,598,677.56	101,835,119.97	49,727,204.15	41,265,765.14
智能安防	93,168,386.39	86,019,285.40	59,510,558.41	47,626,249.84
智慧环保	123,799,337.47	75,821,440.75	248,648,428.53	143,180,335.47
其他	22,880,820.02	19,467,516.75	30,035,452.24	18,885,769.74
合计	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32
按产品分类				
系统集成	1,043,930,593.56	993,942,583.43	836,793,044.06	699,947,971.35

收入类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	251,298,375.08	163,630,754.07	314,127,775.62	168,981,638.48
技术转让	3,337,433.63	705,304.03	3,610,546.91	344,762.44
产品销售	44,476,600.52	20,859,103.95	56,996,728.31	33,811,388.05
合计	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32
按地区分类				
安徽省内	659,967,086.49	606,394,428.29	436,597,866.15	366,603,192.88
安徽省外	683,075,916.30	572,743,317.19	774,930,228.75	536,482,567.44
合计	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32
按销售渠道分类				
直销	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32
合计	1,343,043,002.79	1,179,137,745.48	1,211,528,094.90	903,085,760.32

## 45、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,819,660.56	2,376,016.08
房产税	2,695,120.21	2,741,112.50
教育费附加	825,906.07	1,050,620.78
地方教育费附加	550,440.29	700,414.28
印花税	883,045.00	651,710.24
土地使用税	112,811.28	113,661.60
水利基金	562,034.35	372,733.48
车船使用税	51,755.83	60,070.49
其他	11,934.00	
合计	7,512,707.59	8,066,339.45

## 46、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	45,414,826.60	44,455,830.03
招待费	10,906,163.89	14,293,692.67
折旧及摊销费	2,387,357.31	3,890,188.53
差旅费	4,347,855.81	3,330,924.63
租赁/仓储费	357,176.27	493,516.70
车辆费	881,715.12	947,132.39
投标费	638,404.16	321,648.69
通讯费	162,381.73	206,969.83

项目	本期金额	上期金额
宣传费	359,993.20	412,607.93
运输费	1,712.52	1,295.44
会务费	16,867.65	23,912.00
服务费	5,519,425.02	10,501,001.99
其他	1,774,084.03	1,280,638.66
合计	72,767,963.31	80,159,359.49

**47、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	38,413,814.80	41,819,153.81
折旧及摊销	16,098,512.74	16,611,863.17
咨询费	3,047,149.31	3,197,018.18
招待费	2,533,671.75	1,997,336.93
租赁费	957,739.97	3,625,034.66
差旅费	1,700,875.70	2,204,364.30
物业管理费	2,141,130.87	2,093,797.93
残保金	576,039.27	1,418,104.06
审计评估费	2,236,833.87	3,409,431.96
办公费	665,279.79	1,016,893.40
财产保险费	8,115.45	
水电费	1,306,974.81	1,082,178.92
通讯费	511,804.70	571,429.87
广告费	26,869.75	11,413.30
培训费	71,924.27	122,069.06
修理费	724,827.28	825,467.41
股权激励	46,047,320.20	
其他	2,722,750.31	2,995,086.08
合计	119,791,634.84	83,000,643.04

**48、研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	78,595,817.48	59,262,777.94
委托外部研发费	552,516.68	86,468.70
折旧及摊销	1,359,327.70	1,342,678.15
物料消耗	2,288,043.07	3,041,659.82
差旅费	1,221,434.92	384,732.79
其他	1,094,475.33	1,220,071.82

项目	本期金额	上期金额
合计	85,111,615.18	65,338,389.22

**49、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	10,244,540.25	8,233,144.43
减：利息收入	9,369,056.93	10,282,701.72
汇兑损益	1,940,627.78	221,781.84
银行手续费及其他	618,323.26	1,635,077.26
票据贴现息	263,310.81	168,671.21
合计	3,697,745.17	-24,026.98

**50、其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	4,188,112.28	5,223,274.28	2,937,766.45
个税返还	132,395.60	437,133.53	
合计	4,320,507.88	5,660,407.81	2,937,766.45

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,493,412.95	541,129.25	与收益相关
收增值税返、进项税加计抵扣	1,250,345.83	2,243,206.11	与收益相关
研发补助	412,800.00	377,000.00	与收益相关
促经济发展政策资金	392,980.00		与收益相关
评级奖励金	215,000.00		与收益相关
企业提速发展政策补助	130,000.00		与收益相关
稳经济若干政策事后奖补	100,000.00		与收益相关
中小微企业升级高新技术企业财政补助	100,000.00		与收益相关
瞪羚补助	30,000.00	40,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项-省级资金		500,000.00	与收益相关
先进制造业集群专项资金		436,100.00	与收益相关
合肥高新技术产业开发区柏堰社区服务中心 2024 年第三次政策兑现款		392,700.00	与收益相关
吸纳青年人才奖励		200,000.00	与收益相关
中国声谷专项-市级资金		93,800.00	与收益相关
高新技术企业补助		50,000.00	与收益相关
其他	63,573.50	349,338.92	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
合计	4,188,112.28	5,223,274.28	与收益相关

**51、投资收益**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-455,391.32	287,877.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-555,293.61	-52,034.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,369,532.80	1,454,114.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-37,653.40	97,683.60
合计	1,321,194.47	1,787,641.74

**52、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
交易性金融资产	539,985.39	231,832.58
其中：公允价值变动收益	539,985.39	231,832.58
交易性金融负债		
合计	539,985.39	231,832.58

**53、信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账准备	33,971.60	394,205.30
应收账款坏账准备	-58,049,839.27	-34,659,692.71
其他应收款坏账准备	-18,461,789.63	6,704,183.32
长期应收款坏账准备	540,719.50	-1,250,809.11
合计	-75,936,937.80	-28,812,113.20

**54、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	-98,414,923.14	-7,630,255.09
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	419,142.96	-899,585.93
合同资产减值损失	-7,163,806.37	-783,360.74
无形资产减值准备	-4,206,496.94	
合计	-109,366,083.49	-9,313,201.76

**55、资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	34,421.63	-184,483.96	34,421.63
使用权资产变更			
合计	34,421.63	-184,483.96	34,421.63

**56、营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
补偿款		11,560,285.33	
其他	56,400.05	417,698.17	56,400.05
合计	56,400.05	11,977,983.50	56,400.05

**57、营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	380,236.94	44,470.49	380,236.94
滞纳金罚款支出	57,408.99	38,474.48	57,408.99
违约金			
其他	221,312.13	275,469.39	221,312.13
合计	658,958.06	358,414.36	658,958.06

**58、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	4,488,068.25	6,787,835.30
递延所得税费用	24,220,166.12	-2,706,498.30
合计	28,708,234.37	4,081,337.00

## (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	-304,665,878.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,699,881.80
子公司适用不同税率的影响	-1,657,355.42
调整以前期间所得税的影响	1,836,940.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,722,099.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	41,255,338.93
加计扣除的影响	-10,200,133.42
转回以前年度确认的递延所得税资产	35,451,226.53
所得税费用	28,708,234.37

**59、现金流量表项目**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,076,624.90	8,400,097.45
政府补贴收入	3,188,112.28	3,811,146.08
投标履约保证金及往来款项收入	110,189,426.36	155,897,349.32
其他收入	3,405,903.27	186,848.37
受限资金减少	6,180,000.00	
合计	143,040,066.81	168,295,441.22

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	101,092.41	161,402.59
手续费	1,159,464.28	1,423,757.56
保证金等往来款项	139,278,555.97	151,188,849.89
支付的营业、管理以及研发费用	64,317,419.40	62,789,271.38
受限资金增加	31,599,839.96	29,373,302.72
合计	236,456,372.02	244,936,584.14

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司	902,734.40	
合计	902,734.40	

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁款项	3,755,000.00	
收到非金融机构借款	24,700,000.00	9,500,000.00
收回银行承兑汇票保证金	27,822,919.39	
其他		4,350.00
合计	56,277,919.39	9,504,350.00

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还融资租赁借款	7,982,294.40	16,899,641.37
归还非金融机构本金	17,200,000.00	3,530,000.00
租赁负债本金的减少所支付的现金	127,846.18	1,046,692.66
银承保证金及信用证、银承手续费	38,651,076.69	
其他	1,720,665.71	3,169,015.03
合计	65,681,882.98	24,645,349.06

## 60、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-333,374,113.08	48,809,945.71
加：资产减值准备	109,366,083.49	9,313,201.76
信用减值损失	75,936,937.80	28,812,113.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	30,096,958.11	34,626,046.06
无形资产摊销	9,578,811.47	10,663,384.53
长期待摊费用摊销	167,841.60	180,507.78
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）	-34,421.63	184,483.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	380,236.94	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-539,985.39	-231,832.58
财务费用（收益以“-”号填列）	10,473,111.41	8,148,199.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,321,194.47	-1,787,641.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,218,593.34	-3,570,603.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-997,566.44	864,104.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	103,313,553.41	66,833,394.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-347,509,814.61	-191,894,812.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,454,058.27	101,233,613.47
其他（股权激励摊销）	46,047,320.20	
经营活动产生的现金流量净额	-69,743,589.58	112,184,105.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	837,467,303.20	832,741,546.88
减：现金的上年年末余额	832,741,546.88	608,401,818.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	4,725,756.32	224,339,728.86

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	837,467,303.20	832,741,546.88
其中：库存现金	17,374.15	43,982.18
可随时用于支付的银行存款	837,449,929.05	832,697,564.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	837,467,303.20	832,741,546.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 61、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,290,142.53	7.0288	44,212,153.81
欧元	0.07	8.2355	0.58
应收账款			
其中：美元	3,956,109.94	7.0288	27,806,705.55
应付账款			
其中：美元	98,096.83	7.0288	689,503.00

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、17、36。

### ②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	6,531.16
使用权资产折旧	管理费用	83,381.50
使用权资产折旧	销售费用	121,807.32
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	357,176.27
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	957,739.97
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本	1,014,274.21

## ③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	127,846.18
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	2,817,379.40
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	0.00
合 计	—	2,945,225.58

## (2) 本公司作为出租人

## ①与经营租赁有关的信息

## A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	2,391,511.53
合 计		2,391,511.53

## 六、研发支出

## 1、研发支出本期发生额情况

项目	本期金额	上期金额
费用化研发支出	85,111,615.18	65,338,389.22
资本化研发支出		3,666,466.94
合计	85,111,615.18	69,004,856.16

## (1) 费用化研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	78,595,817.48	59,262,777.94
委托外部研发费	552,516.68	86,468.70
折旧及摊销	1,359,327.70	1,342,678.15
物料消耗	2,288,043.07	3,041,659.82
差旅费	1,221,434.92	384,732.79
其他	1,094,475.33	1,220,071.82
合计	85,111,615.18	65,338,389.22

## (2) 资本化研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		3,559,194.12

项目	本期金额	上期金额
委托外部研发费		16,677.54
折旧及摊销		8,838.79
差旅费		77,311.92
其他		4,444.57
合计		3,666,466.94

## 七、在其他主体中的权益

### 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	
天津市金飞博科技有限公司	4,000,000.00	天津市	天津市	生产销售	100.00		投资设立（已注销）
天津市天安怡和信息技术有限公司	50,000,000.00	天津市	天津市	软件服务	100.00		投资设立
烟台华东电子软件技术有限公司	60,000,000.00	烟台市	烟台市	软件服务	100.00		非同一控制下的企业合并
烟台华东数据科技有限公司	15,000,000.00	烟台市	烟台市	软件服务		100.00	投资设立
烟台华东电子科技有限公司	175,000,000.00	烟台市	烟台市	软件服务		100.00	投资设立
上海舶云供应链管理有限公司	25,000,000.00	上海市	上海市	物流服务		60.00	投资设立（已处置）
安徽汉高信息科技有限公司	50,500,000.00	合肥市	合肥市	软件服务	51.00		非同一控制下的企业合并
安徽皖通城市智能交通科技有限公司	10,000,000.00	合肥市	合肥市	软件服务	51.00		投资设立
安徽行云天下科技有限公司	66,800,000.00	合肥市	合肥市	软件服务	92.15		投资设立
上海亲益保网络科技有限公司	1,299,622.00	上海市	上海市	软件服务		92.15	非同一控制下的企业合并
陕西皖通科技有限责任公司	3,000,000.00	西安市	西安市	软件服务	70.00		投资设立
安徽皖通数智科技有限公司	50,000,000.00	合肥市	合肥市	信息系统集成服务	100.00		投资设立
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	26,000,000.00	济南市	北京市	检测服务	70.00		非同一控制下的企业合并
中通盛华（山东）检测集团有限公司	11,160,000.00	济宁市	济宁市	检测服务		70.00	投资设立
华通智造（山东）智能科技集团有限公	6,000,000.00	济南市	济南市	检测服务		70.00	投资设立

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	
日照华盛康源环境科技有限公司	6,000,000.00	日照市	日照市	环境保护监测		70.00	投资设立
华盛开源（北京）科技有限责任公司	6,000,000.00	北京市	北京市	其他科技推广服务业		70.00	投资设立
北京皖通数智科技有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	其他科技推广服务业	51.00		投资设立
安徽皖通合创智联科技合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	合肥市	合肥市	信息系统集成服务	80.00	20.00	投资设立
HUADONG ELEC-TECH PERU S. A. C	2000 秘鲁索尔	秘鲁马利	秘鲁马利	信息系统集成服务		100.00	协议控制

注：天津市金飞博科技有限公司于 2025 年 3 月注销；2025 年 5 月将上海舶云供应链管理有限责任公司股权进行全部处置转让。

## 2、子公司少数股东持有的权益：

### （1）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽汉高信息科技有限公司	49.00	-2,184,588.22		66,132,923.47
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	30.00	-5,039,742.23		49,396,620.20

### （2）重要非全资子公司（划分为持有待售的除外）的重要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
安徽汉高信息科技有限公司	304,717,854.14	43,814,181.43	348,532,035.57	208,592,616.40	4,974,269.22	213,566,885.62
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	303,476,936.75	89,605,637.56	393,082,574.31	225,664,943.96	2,762,229.69	228,427,173.65

（续）

子公司名称	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
安徽汉高信息科技有限公司	300,576,508.28	30,774,148.77	331,350,657.05	191,927,163.80		191,927,163.80
华通力盛(北京)智能检测集团有限公司	312,464,941.09	90,935,029.96	403,399,971.05	212,735,827.05	9,209,602.58	221,945,429.63

(续)

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
安徽汉高信息科技有限公司	263,028,961.92	-4,458,343.30	-4,458,343.30	-6,566,351.50	215,830,178.64	1,403,315.52	1,403,315.52	18,707,045.84
华通力盛(北京)智能检测集团有限公司	123,799,337.47	-16,799,140.76	-16,799,140.76	6,316,763.32	248,648,428.53	38,186,310.65	38,186,310.65	-2,707,739.72

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无。

#### (2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	8,654,815.35	6,177,029.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-455,391.32	287,877.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	-455,391.32	287,877.53

注：不重要的联营企业包括安徽西太华信息科技有限公司、武汉宏途科技有限公司、北京数智运科技有限公司，持股比例分别为 31.08%、40%、30%。

#### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损未予确认情况

合营或联营企业名称	上年年末累积未确认的损失	本期盈利转回的损失	本期末累积未确认的损失
武汉宏途科技有限公司	-25,237,243.72	18,609.72	-25,218,634.00

注：联营企业武汉宏途科技有限公司一直处于超额亏损状态，长期股权投资账面价值调整至零。

### 4、处置子公司

## (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海舶云供应链管理有限公司	3,374,865.37	60%	减资	2025 年 5 月 22 日	丧失控制权	-555,293.61

## (续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海舶云供应链管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、合同资产、交易性金融资产和其他非流动金融资产以及应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠的对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定范围内。公司的经营活动会面临的主要金融风险为信用风险、流动风险及市场风险。

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司信用风险主要来自于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产和其他非流动金融资产等。

公司银行存款主要存放于商业银行，公司认为商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和合同资产，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司的主要客户为国企、央企、政府单位等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## 2、流动风险

流动风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与承兑票据相关的义务提供支持。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 92,868.00 万元，其中：已使用授信金额为 49,473.89 万元。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额
短期借款	243,513,635.32
应付票据	227,668,892.34
应付账款	671,182,546.35
其他应付款	91,010,515.55

## 3、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司市场风险主要为汇率风险及利率风险。

### （1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

### （2）利率风险

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

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

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
1、交易性金融资产		35,159,665.75		35,159,665.75
2、应收款项融资			707,055.53	707,055.53
3、其他非流动金融资产		4,394,830.88		4,394,830.88
持续以公允价值计量的资产总额		39,554,496.63	707,055.53	40,261,552.16

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

本公司对持有的非净值型理财产品及结构性存款采用现金流量法确认期末公允价值，输入值为预期收益率。

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

银行承兑汇票和大中型央企国企云信，剩余期限较短，账面余额与公允价格相近。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
西藏景源企业管理有限公司	西藏自治区拉萨市曲水县雅江工业园区中小企业孵化楼 307-A220 室	企业管理（不含投资咨询和投资管理）；项目管理（不含投资咨询和投资管理）；会计、审计及税务服务。	30,000,000.00	21.01%	21.01%

注：本公司的最终控制方是黄涛。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、企业集团的构成。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3 在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
安徽西太华信息科技有限公司	控股子公司的联营企业

## 4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	陈翔炜	董事长
2	许晓伟	董事、财务总监
3	毛志苗	董事
4	杨洋	董事
5	杨波	董事
6	许年行	前独立董事
7	张桂森	独立董事
8	王忠诚	独立董事
9	张娜	独立董事
10	帅红梅	职工代表董事
11	张洪波	前任监事
12	陈晓	前任监事
13	孙胜	副总经理
14	张骞予	副总经理、董事会秘书
15	深圳市盈高投资发展有限公司	陈翔炜持有该公司股份 100%，且任执行董事兼总经理
16	江苏中瀛环保科技有限公司	杨洋任该公司董事
17	广州金源韬略投资有限公司	杨洋任该公司董事长兼经理
18	深耕拓展投资（北京）有限公司	杨洋任该公司执行董事兼经理
19	北京达睿文化艺术有限公司	杨洋任该公司执行董事兼经理
20	北京心聚行知咨询管理合伙企业（有限合伙）	杨洋为实控人
21	腾云筑科科技发展有限公司	杨洋任该公司执行董事兼经理
22	北京腾云智家科技有限公司	杨洋任该公司董事长
23	腾云摩码科技服务有限公司	杨洋任该公司董事长兼经理
24	腾云当代绿建工程管理集团有限公司	杨洋任该公司董事长
25	北京腾云新筑工程管理有限公司	杨洋任该公司执行董事
26	腾云新科（北京）科技产业发展有限责任公司	杨洋任该公司董事长
27	北京腾云筑佳科技有限公司	杨洋任该公司执行董事兼经理
28	广州市汉国恒生房地产开发有限公司	杨洋任该公司董事长兼经理
29	深圳金源景明置业有限公司	杨洋任该公司董事长兼经理
30	广东云下汇金科技有限公司	杨波任该公司董事

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
31	张北云联数据服务有限责任公司	杨波任该公司董事长
32	张北云界领航科技有限公司	杨波任该公司董事长
33	合肥忠益商贸有限公司	许晓伟持有该公司股份 70%
34	北京通域合盈投资管理有限公司	毛志苗任该公司董事
35	探路者控股集团股份有限公司	毛志苗任该公司董事
36	北京易堂悟之企业管理咨询有限公司	张桂森任该公司董事长
37	北京锐思爱特咨询股份有限公司	张桂森任该公司董事
38	西藏景源企业管理有限公司	公司控股股东
39	黄涛	公司实际控制人
40	黄世荧	间接持有公司 5%以上股份
41	华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	黄涛担任该公司董事
42	无锡世纪云安新能源有限公司	黄涛担任该公司董事
43	北京世纪瀚宇信息科技有限公司	黄世荧持有该公司股份 99%，且任执行董事兼经理
44	北京世纪鼎丰信息科技有限公司	黄世荧任该公司执行董事兼总经理
45	福州航空有限责任公司	黄世荧任该公司董事
46	北京华侨大厦有限公司	黄涛、黄世荧担任该公司董事
47	福建万德投资有限公司	黄世荧为实际控制人
48	福建朝晖投资有限公司	黄世荧为实际控制人
49	福建省江夏矿业有限公司	黄世荧为实际控制人
50	福州贵源投资有限公司	黄世荧为实际控制人
51	世纪金源（福建）投资集团有限公司	黄世荧为实际控制人
52	福州贵和房地产经纪有限公司	黄世荧为实际控制人
53	福州贵榕文化旅游投资有限公司	黄世荧为实际控制人
54	福州贵仁矿业有限公司	黄世荧为实际控制人
55	姜建国	西藏景源执行董事兼总经理
56	世纪金源投资集团有限公司	黄涛为实际控制人
57	北京金源鸿大房地产有限公司	黄涛为实际控制人
58	广州金源鸿大置业有限公司	黄涛为实际控制人
59	上海金源锦宸置业有限公司	黄涛为实际控制人
60	佛山世纪金源实业发展有限公司	黄涛为实际控制人
61	青岛域见文化旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人
62	北京源深房地产开发有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
63	金源摩码（北京）科技有限公司	黄涛为实际控制人
64	无锡金源锦宸置业有限公司	黄涛为实际控制人
65	北京峰源置业有限公司	黄涛为实际控制人
66	北京世纪坤扬建设发展有限公司	黄涛为实际控制人
67	西藏广迅企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
68	福建乐城置业有限责任公司	黄涛为实际控制人
69	福建铭威置业有限责任公司	黄涛为实际控制人
70	福建清檬养老服务有限公司	黄涛为实际控制人
71	深圳市洋流投资发展有限公司	黄涛为实际控制人
72	深圳市居达成投资有限公司	黄涛为实际控制人
73	湖南远景能动企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
74	湖南原绿鸿业企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
75	湖南创梦绽蓝文化产业发展有限公司	黄涛为实际控制人
76	长沙市创梦乐谷科技有限公司	黄涛为实际控制人
77	长沙创聚星球科技有限公司	黄涛为实际控制人
78	北京源成置业有限公司	黄涛为实际控制人
79	福州锦安工程咨询有限公司	黄涛为实际控制人
80	亳州腾云置业有限公司	黄涛为实际控制人
81	保定创开房地产开发有限公司	黄涛为实际控制人
82	广州百源置业有限公司	黄涛为实际控制人
83	深圳市国深房地产开发有限公司	黄涛为实际控制人
84	杭州国深企业管理咨询有限公司	黄涛为实际控制人
85	永康国深置业有限公司	黄涛为实际控制人
86	义乌国深商博置业有限公司	黄涛为实际控制人
87	义乌拱辰商博置业有限公司	黄涛为实际控制人
88	义乌通惠商博置业有限公司	黄涛为实际控制人
89	荆州世纪新城投资置业有限公司	黄涛为实际控制人
90	深圳市远祥置业有限公司	黄涛为实际控制人
91	漳州市海滨城置业有限公司	黄涛为实际控制人
92	北京未来健康产业发展有限公司	黄涛为实际控制人
93	江苏域见未来健康产业发展有限公司	黄涛为实际控制人
94	江苏域见乐居文旅有限公司	黄涛为实际控制人
95	黄山域见未来开发有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
96	江苏域见未来置业有限公司	黄涛为实际控制人
97	腾云大健康管理有限公司	黄涛为实际控制人
98	腾云怡美生物科技有限公司	黄涛为实际控制人
99	世纪腾云（北京）医院管理有限公司	黄涛为实际控制人
100	北京圣诺眼科诊所有限公司	黄涛为实际控制人
101	北京世纪圣诺医疗管理有限公司	黄涛为实际控制人
102	北京腾云侨方健康管理有限公司	黄涛为实际控制人
103	北京腾云养老产业有限公司	黄涛为实际控制人
104	福州安心园投资咨询有限责任公司	黄涛为实际控制人
105	安徽颐和安心园康养中心有限公司	黄涛为实际控制人
106	郎溪县安心园医院有限责任公司	黄涛为实际控制人
107	新昌县安元综合门诊部有限公司	黄涛为实际控制人
108	福州颐和盛智能科技有限公司	黄涛为实际控制人
109	福州市安心颐和养老服务有限公司	黄涛为实际控制人
110	新昌县安欣孝德养老服务有限公司	黄涛为实际控制人
111	绍兴市上虞安心涌泉养老院有限公司	黄涛为实际控制人
112	绍兴市上虞安心奉亲养老院有限公司	黄涛为实际控制人
113	西藏山南腾云丽美企业管理咨询有限公司	黄涛为实际控制人
114	厦门市腾云易惠科技有限公司	黄涛为实际控制人
115	厦门佰易信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
116	山西腾云易惠科技有限公司	黄涛为实际控制人
117	安徽腾云易惠科技有限公司	黄涛为实际控制人
118	深圳光靓医疗投资有限公司	黄涛为实际控制人
119	叶县光靓眼科医院有限公司	黄涛为实际控制人
120	靓美视界（叶县）品牌管理有限公司	黄涛为实际控制人
121	长葛光靓眼科医院有限公司	黄涛为实际控制人
122	长葛市靓美视界品牌管理有限公司	黄涛为实际控制人
123	腾云唯创医疗器械有限公司	黄涛为实际控制人
124	腾云数科（北京）健康科技有限公司	黄涛为实际控制人
125	北京世纪金源矿业有限公司	黄涛为实际控制人
126	世纪金源矿业（天津）有限公司	黄涛为实际控制人
127	腾云启赋企业管理服务有限公司	黄涛为实际控制人
128	北京世纪金源购物中心管理有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
129	北京华信盛嘉科技有限公司	黄涛为实际控制人
130	深圳前海世纪汇信投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
131	北京金源新农业科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
132	西藏腾云新农业科技有限公司	黄涛为实际控制人
133	西藏金农渔科技有限公司	黄涛为实际控制人
134	腾云启源（安徽）人力资源服务有限公司	黄涛为实际控制人
135	北京金源时代购物中心有限公司	黄涛为实际控制人
136	北京雅金企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
137	合肥市世纪金源购物中心有限公司	黄涛为实际控制人
138	湖南世纪金源置业购物中心有限责任公司	黄涛为实际控制人
139	贵阳世纪金源购物中心置业有限公司	黄涛为实际控制人
140	北京胜鹏企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
141	海南文顺商贸管理有限公司	黄涛为实际控制人
142	海南聚万科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
143	海南源鸿企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
144	北京腾云启航法律咨询服务有限公司	黄涛为实际控制人
145	云南世纪金源投资置业集团有限责任公司	黄涛为实际控制人
146	昆明世纪金源购物大广场有限公司	黄涛为实际控制人
147	曲水聚荣商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
148	世纪汇添科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
149	阜阳世纪城置业有限责任公司	黄涛为实际控制人
150	宁波杭州湾世纪城置业有限公司	黄涛为实际控制人
151	北京昌丰冠星不动产管理有限公司	黄涛为实际控制人
152	福州闽江世纪金源会展中心大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
153	西藏腾云产业发展有限公司	黄涛为实际控制人
154	西藏腾云投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
155	北京汇信金融信息服务有限公司	黄涛为实际控制人
156	西藏山南辛顺企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
157	世纪腾云投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
158	国科腾云网安（北京）科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
159	福建涌灵置业有限责任公司	黄涛为实际控制人
160	北京域见文化旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
161	青岛十二里文化旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人
162	四川凯谦润建设工程有限公司	黄涛为实际控制人
163	北京域见文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
164	北京域见体育文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
165	北京能量源体育科技有限公司	黄涛为实际控制人
166	北京六渡河旅游开发有限责任公司	黄涛为实际控制人
167	北京卡斯谷酒店有限公司	黄涛为实际控制人
168	上海博德旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人
169	江苏博德文化旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人
170	太原博尚嘉瑞文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
171	北京暖意山文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
172	南京暖意山文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
173	泰州暖意山文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
174	海南省三亚暖意山文化投资有限公司	黄涛为实际控制人
175	三亚鹿先生文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
176	北京世纪暖意山文化发展有限公司	黄涛为实际控制人
177	北京域见控股有限公司	黄涛为实际控制人
178	黄山域见未来景区运营有限公司	黄涛为实际控制人
179	黄山域见秀里文化旅游开发有限公司	黄涛为实际控制人
180	四川天域景区管理有限公司	黄涛为实际控制人
181	成都域见东安文化旅游发展有限公司	黄涛为实际控制人
182	江苏域见世纪控股有限公司	黄涛为实际控制人
183	福建展途置业有限责任公司	黄涛为实际控制人
184	北京安辛达科技有限公司	黄涛为实际控制人
185	西藏山南源景酒店管理有限公司	黄涛为实际控制人
186	深圳市晖皓投资有限公司	黄涛为实际控制人
187	深圳市远观投资发展有限公司	黄涛为实际控制人
188	北京星际起航文化传播有限公司	黄涛为实际控制人
189	腾冲世纪城休闲度假庄园有限公司	黄涛为实际控制人
190	宁波世纪方源投资有限公司	黄涛为实际控制人
191	宁波梅山保税港区腾云源晟股权投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
192	福州金源紫荆创业投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
193	杭州乐宜股权投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
194	西藏盈源企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
195	北京盛辛和企业管理发展有限公司	黄涛为实际控制人
196	赤峰市庚金矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
197	翁牛特旗湘大矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
198	赤峰天通矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
199	敖汉旗得利选铁有限责任公司	黄涛为实际控制人
200	翁牛特旗三湘矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
201	翁牛特旗忠宇矿产品有限公司	黄涛为实际控制人
202	翁牛特旗金贺矿产品经贸有限责任公司	黄涛为实际控制人
203	翁牛特旗亿鑫矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
204	敖汉旗恒立矿业有限责任公司	黄涛为实际控制人
205	西藏盈高企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
206	腾云不动产管理（北京）有限公司	黄涛为实际控制人
207	北京新动远智信息咨询中心（有限合伙）	黄涛为实际控制人
208	西藏世纪腾云商业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
209	北京幕亿影院管理有限公司	黄涛为实际控制人
210	昆明英嘉影院有限公司	黄涛为实际控制人
211	幕亿赢影院管理（重庆）有限责任公司	黄涛为实际控制人
212	文山英嘉影院管理有限公司	黄涛为实际控制人
213	北京元荟影院管理有限公司	黄涛为实际控制人
214	贵阳幕亿赢影院有限公司	黄涛为实际控制人
215	武汉幕亿赢影院有限公司	黄涛为实际控制人
216	贵阳英嘉文化有限公司	黄涛为实际控制人
217	西藏元昆创业投资有限公司	黄涛为实际控制人
218	北京元昆好味餐饮管理有限公司	黄涛为实际控制人
219	北京元煲餐饮管理有限公司	黄涛为实际控制人
220	青岛百世鸿业投资管理中心（有限合伙）	黄涛为实际控制人
221	北京元歌餐饮管理有限公司	黄涛为实际控制人
222	北京好味鱼歌餐饮管理服务有限公司	黄涛为实际控制人
223	北京元昆好悦文化科技有限公司	黄涛为实际控制人
224	北京元昆创赋科技有限公司	黄涛为实际控制人
225	北京妙简咖啡餐饮管理有限责任公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
226	北京腾云智科科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
227	深圳盈嘉共创管理咨询合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
228	西藏域道云科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
229	北京世纪汇信财富投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
230	深圳市世纪华信商业保理有限公司	黄涛为实际控制人
231	深圳市雨木科技有限公司	黄涛为实际控制人
232	深圳市顺都成投资有限公司	黄涛为实际控制人
233	北京世纪汇盈财富投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
234	北京世纪汇众网络科技有限公司	黄涛为实际控制人
235	深圳市世纪华信网络科技有限公司	黄涛为实际控制人
236	北京世纪汇信资本顾问有限公司	黄涛为实际控制人
237	北京广蕴酒业有限公司	黄涛为实际控制人
238	广蕴（福建）酒业有限公司	黄涛为实际控制人
239	北京世纪青苗投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
240	北京世纪青苗教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
241	北京青苗荟教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
242	北京摘星画卷科技文化有限公司	黄涛为实际控制人
243	北京一起摘星教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
244	北京世纪青苗教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
245	福州世纪青苗教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
246	福州仓山区青乐颐荟文化传播有限公司	黄涛为实际控制人
247	北京尚学苑教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
248	合肥青苗荟教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
249	宁波青苗荟教育信息咨询有限公司	黄涛为实际控制人
250	宁波前湾新区青苗荟金澜园幼儿园有限公司	黄涛为实际控制人
251	长沙世纪青苗教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
252	北京悦读荟教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
253	北京田田教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
254	襄阳青禾荟教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
255	昆明世纪青苗教育咨询有限公司	黄涛为实际控制人
256	北京世纪青藤教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
257	浙江千昌供应链管理有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
258	安徽腾湃标识科技有限公司	黄涛为实际控制人
259	世纪优鲜市场投资（广州）有限公司	黄涛为实际控制人
260	广州市旺季商务服务有限公司	黄涛为实际控制人
261	上海睿途文化创意有限公司	黄涛为实际控制人
262	上海睿诺威建筑规划设计有限公司	黄涛为实际控制人
263	北京世纪源荟科技有限公司	黄涛为实际控制人
264	海南源一新能源科技有限公司	黄涛为实际控制人
265	世纪金源商业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
266	曲水世纪金源方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
267	世纪金源方圆荟商业管理（无锡）有限公司	黄涛为实际控制人
268	江苏世纪金源方圆荟商业运营管理有限公司	黄涛为实际控制人
269	广东金源方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
270	宁德方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
271	安庆世纪金源方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
272	上海金山方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
273	重庆方圆新空间商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
274	武汉荟宁商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
275	仁怀世纪金源酒都方圆荟商业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
276	湖北长江方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
277	成都天方荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
278	遵义方圆荟商业运营管理有限公司	黄涛为实际控制人
279	西安市高新区西沣方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
280	宝鸡方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
281	西藏童兜天地商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
282	石家庄童兜天地商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
283	西藏童灿文化传播有限公司	黄涛为实际控制人
284	西藏万事佳信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
285	贵阳世纪金源方圆荟商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
286	贵阳方圆荟智慧停车有限公司	黄涛为实际控制人
287	北京拓金停车管理有限公司	黄涛为实际控制人
288	北京新动空间体育科技发展有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
289	北京新动空间餐饮管理有限公司	黄涛为实际控制人
290	北京新动空间娱乐科技有限公司	黄涛为实际控制人
291	北京新动空间商贸有限公司	黄涛为实际控制人
292	腾云盛世科技有限公司	黄涛为实际控制人
293	西藏山南浩盛投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
294	北京数智运科技有限公司	黄涛为实际控制人
295	安徽赤兔智行科技有限公司	黄涛为实际控制人
296	西藏万青投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
297	约德尔国际贸易（北京）有限公司	黄涛为实际控制人
298	北京博观致知教育科技有限公司	黄涛为实际控制人
299	深圳同创希望投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
300	西藏万松企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
301	西藏腾云新动力科技有限公司	黄涛为实际控制人
302	成都天府智华科技有限公司	黄涛为实际控制人
303	北京茵沃汽车科技有限公司	黄涛为实际控制人
304	苏州智华汽车科技有限公司	黄涛为实际控制人
305	苏州智华传感器科技有限公司	黄涛为实际控制人
306	苏州智华汽车系统有限公司	黄涛为实际控制人
307	四川智华盾肯电子科技有限公司	黄涛为实际控制人
308	成都天府会智云枢科技有限公司	黄涛为实际控制人
309	上海智华智联科技有限公司	黄涛为实际控制人
310	嘉兴聚速电子技术有限公司	黄涛为实际控制人
311	北京川速微波科技有限公司	黄涛为实际控制人
312	武汉聚速电子技术有限公司	黄涛为实际控制人
313	海南聚速电子技术有限公司	黄涛为实际控制人
314	智梯绿科（北京）科技产业有限公司	黄涛为实际控制人
315	福建永丰基业机电安装工程有限公司	黄涛为实际控制人
316	智梯时代（北京）科技有限公司	黄涛为实际控制人
317	智梯托拉斯（北京）管理咨询服务有限公司	黄涛为实际控制人
318	海南游幕云新媒体文化有限公司	黄涛为实际控制人
319	北京万昌盛领企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
320	深圳新创源投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
321	深圳市安奈儿股份有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
322	深圳市安奈儿品牌运营有限公司	黄涛为实际控制人
323	上海岁孚服装有限公司	黄涛为实际控制人
324	杭州岁孚服装有限公司	黄涛为实际控制人
325	厦门市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
326	郑州市岁孚服装有限公司	黄涛为实际控制人
327	佛山市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
328	嘉兴市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
329	长沙市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
330	大连市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
331	成都市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
332	天津市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
333	南京岁孚服装有限公司	黄涛为实际控制人
334	无锡市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
335	广州市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
336	合肥市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
337	中山市安奈儿服装有限公司	黄涛为实际控制人
338	深圳市天擎数创科技有限公司	黄涛为实际控制人
339	深圳市安殊科技有限公司	黄涛为实际控制人
340	深圳市安奈儿科技有限公司	黄涛为实际控制人
341	深圳市安奈儿研发设计有限公司	黄涛为实际控制人
342	深圳市安奈儿水木科技发展有限公司	黄涛为实际控制人
343	北京万瑞星辰科技有限公司	黄涛为实际控制人
344	北京博韬富盈企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
345	国深控股集团有限公司	黄涛为实际控制人
346	国科华盾（北京）科技有限公司	黄涛为实际控制人
347	国科华盾（广州）信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
348	国科华盾（无锡）科技有限公司	黄涛为实际控制人
349	国科华盾（浙江）科技有限公司	黄涛为实际控制人
350	北京领势新能科技有限公司	黄涛为实际控制人
351	北京领势新能建设开发有限公司	黄涛为实际控制人
352	杭州领势新能建设开发有限公司	黄涛为实际控制人
353	宁波领势新能科技有限公司	黄涛为实际控制人
354	北京领势新能综合能源有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
355	北京万源通达企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
356	曲水鑫隆凯瑞企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
357	曲水百盈企业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
358	北京众信嘉合商业管理合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
359	西藏凯锐投资管理有限公司	黄涛为实际控制人
360	北京翰瑞投资有限公司	黄涛为实际控制人
361	新疆世纪金源股权投资有限责任公司	黄涛为实际控制人
362	泉州腾云硬科技产业发展有限公司	黄涛为实际控制人
363	合肥幕亿影院管理有限公司	黄涛为实际控制人
364	北京腾云力航航空技术有限公司	黄涛为实际控制人
365	贵州世纪金源方圆荟中京商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
366	广东极光领航能源科技有限公司	黄涛为实际控制人
367	广州追光鱼能源科技有限公司	黄涛为实际控制人
368	中山市极光领航智能设备有限公司	黄涛为实际控制人
369	北京极光领航能源科技有限公司	黄涛为实际控制人
370	极光启航能源科技（温州）有限公司	黄涛为实际控制人
371	北京景源荟智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
372	上海映驰科技有限公司	黄涛为实际控制人
373	罗源世纪金源购物中心有限公司	黄涛为实际控制人
374	北京世纪金源华宸酒店管理有限公司	黄涛为实际控制人
375	北京腾云启智科技有限公司	黄涛为实际控制人
376	云南诺海房地产开发有限公司	黄涛为实际控制人
377	福州贵鹏投资有限公司	黄涛为实际控制人
378	璞域（黄山）酒店管理有限公司	黄涛为实际控制人
379	腾云荟智（北京）生物科技有限公司	黄涛为实际控制人
380	深圳市云极数创科技有限公司	黄涛为实际控制人
381	深圳市深时科技有限公司	黄涛为实际控制人
382	深圳市启元数创科技有限公司	黄涛为实际控制人
383	长沙梦聚企业管理有限公司	黄涛为实际控制人
384	广州源睿投资发展有限公司	黄涛为实际控制人
385	长沙梦景商业管理有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
386	域见弘毅（河北）房地产开发有限公司	黄涛为实际控制人
387	合乐园（廊坊）商业运营管理有限公司	黄涛为实际控制人
388	芜湖源明信投资合伙企业（有限合伙）	黄涛为实际控制人
389	西安中山摩码置业有限公司	黄涛为实际控制人
390	西安金源凌鼎物业服务有限公司	黄涛为实际控制人
391	苏州金源锦宸置业有限公司	黄涛为实际控制人
392	苏州滨恒锦宸置业有限公司	黄涛为实际控制人
393	浙江东瓯文旅发展有限公司	黄涛为实际控制人
394	温州珈里商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
395	温州千域物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
396	温州广域物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
397	温州景成商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
398	重庆世纪金源时代大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
399	合肥世纪城商业管理有限公司	黄涛为实际控制人
400	合肥北城世纪金源大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
401	宁波杭州湾新区世纪金源大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
402	南京世纪金源汤泉大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
403	南京银泉庄园酒店有限公司	黄涛为实际控制人
404	西双版纳世纪金源大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
405	长沙世纪金源大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
406	南京市世纪金源大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
407	福州贵安君豪大饭店有限公司	黄涛为实际控制人
408	安徽省世纪金源大饭店管理有限公司	黄涛为实际控制人
409	福州贵安世纪金源文化旅游发展有限责任公司	黄涛为实际控制人
410	贵阳世纪金源大饭店管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
411	陕西世纪金源大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
412	腾冲世纪金源度假大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
413	罗源湾世纪金源大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
414	福州贵安世纪金源温泉大饭店有限责任公司	黄涛为实际控制人
415	北京世纪金源香山商旅酒店发展有限责任公司	黄涛为实际控制人
416	合肥世纪城酒店管理有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
417	世纪金源（宁波）旅游文化发展有限责任公司	黄涛为实际控制人
418	重庆域景酒店管理有限公司	黄涛为实际控制人
419	北京世纪永盈物业服务有限责任公司	黄涛为实际控制人
420	世纪生活物业服务集团有限公司	黄涛为实际控制人
421	重庆世纪金源物业服务有限责任公司	黄涛为实际控制人
422	保定世纪金源物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
423	长沙世纪金源物业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
424	湘潭世纪金源物业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
425	株洲市缔景物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
426	福州金源物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
427	腾冲世纪城物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
428	德宏世纪城物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
429	世纪颐和物业服务集团有限公司	黄涛为实际控制人
430	合肥滨湖世纪城物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
431	世纪金源物业服务集团有限公司	黄涛为实际控制人
432	深圳世纪南粤生活服务有限公司	黄涛为实际控制人
433	深圳市世纪梅沙生活服务有限公司	黄涛为实际控制人
434	北京世纪民安供暖有限责任公司	黄涛为实际控制人
435	西双版纳滨江度假庄园物业有限公司	黄涛为实际控制人
436	北京宜宅科技有限责任公司	黄涛为实际控制人
437	安徽宜宅科源信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
438	北京顺欣居建筑工程有限公司	黄涛为实际控制人
439	长沙宜宅科技有限责任公司	黄涛为实际控制人
440	昆明宜宅科技有限责任公司	黄涛为实际控制人
441	西双版纳科源信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
442	罗源宜宅科源信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
443	罗源宜宅网络科技有限公司	黄涛为实际控制人
444	阜阳世纪严选信息科技有限公司	黄涛为实际控制人
445	西双版纳宜宅科技有限责任公司	黄涛为实际控制人
446	北京世纪城物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
447	广州世纪生活物业服务有限责任公司	黄涛为实际控制人
448	北京世纪金源物业管理有限公司	黄涛为实际控制人

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
449	北京世纪颐和物业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
450	齐河金颐物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
451	合乐（廊坊）物业管理有限公司	黄涛为实际控制人
452	福建世纪颐和保安服务有限公司	黄涛为实际控制人
453	安徽宜宅科新信息科技有限责任公司	黄涛为实际控制人
454	郴州世纪金源物业管理有限责任公司	黄涛为实际控制人
455	福州仓山宜宅科源信息科技有限责任公司	黄涛为实际控制人

注：包括但不限于上述企业，具体以《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的关联方为准。

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安徽西太华信息科技有限公司	工程物资	2,263,093.80	291,137.60
安徽省世纪金源大饭店管理有限公司	酒店住宿等	25,500.51	50,229.74
安徽宜宅科新信息科技有限责任公司	营销招待等	5,080.00	267,224.00
北京华侨大厦有限公司	营销招待等		2,627.74
北京世纪金源大饭店有限责任公司	酒店住宿等	46,099.11	83,460.34
北京世纪金源购物中心管理有限公司	营销招待等	23,156.00	40,484.48
北京世纪金源香山商旅酒店发展有限责任公司	酒店住宿等		1,608.00
合肥北城世纪金源大饭店有限责任公司	酒店住宿等	1,920.00	0
陕西世纪金源大饭店有限责任公司	酒店住宿等	4,324.63	5,244.00
世纪颐和物业服务集团有限公司合肥分公司	房租物业费	720,668.25	707,387.54
长沙世纪金源大饭店有限公司	酒店住宿等		4,460.91
重庆世纪金源时代大饭店有限公司	酒店住宿等		1,547.62
北京宜宅科技有限责任公司滨湖分公司	营销招待等	766,437.50	463,777.00
贵阳世纪金源大饭店管理有限责任公司	酒店住宿等	641.51	
福州世纪金源大饭店有限公司	酒店住宿等	4,691.41	
黄山域见秀里文化旅游开发有限公司	酒店住宿等	4,400.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京金源时代购物中心有限公司	水电费	8,408.74	
西藏域道云科技发展有限公司	服务费		334,800.00
合计		3,874,421.46	2,253,988.97

## 出售商品/提供劳务情况:

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安徽西太华信息科技有限公司	工程物资	11,408,873.57	8,756,071.01
深圳市居达成投资有限公司	工程承包	3,045,871.56	229,357.80
西安市高新区西洋方圆荟商业管理有限公司	工程承包		1,320,347.92
保定创开房地产开发有限公司	工程劳务	177,315.90	0.00
永康国深置业有限公司	工程劳务	909,294.22	1,926,009.89
安徽省世纪金源大饭店管理有限公司	工程劳务	791,401.46	
合肥市世纪金源购物中心有限公司	工程劳务	369,499.13	
重庆域景酒店管理有限公司	工程劳务	177,433.63	
合计		16,879,689.47	12,231,786.62

## (2) 关联担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华通力盛(北京)智能检测集团有限公司	14,000,000.00	2023年12月21日	2026年12月20日	否
安徽汉高信息科技有限公司	25,500,000.00	2024年07月11日	2025年06月29日	是
安徽汉高信息科技有限公司	1,300,000.00	2025年06月19日	2026年06月18日	否
安徽汉高信息科技有限公司	2,550,000.00	2024年05月30日	2025年05月30日	是
安徽汉高信息科技有限公司	5,100,000.00	2024年06月29日	2025年06月18日	是
安徽汉高信息科技有限公司	25,500,000.00	2025年06月23日	2026年06月23日	否
安徽汉高信息科技有限公司	5,100,000.00	2025年06月26日	2026年06月02日	否
安徽汉高信息科技有限公司	5,100,000.00	2025年10月13日	2026年10月13日	否
安徽汉高信息科技有限公司	5,100,000.00	2025年10月14日	2026年10月13日	否
天津市天安怡和信息技术有限公司	5,000,000.00	2025年10月20日	2026年04月19日	否
天津市天安怡和信息技术有限公司	5,000,000.00	2026年02月06日	2026年11月04日	否
烟台华东电子软件技术有限公司	25,000,000.00	2023年08月09日	2026年07月25日	否
烟台华东数据科技有限公司	8,500,000.00	2024年01月29日	2027年01月17日	否
烟台华东电子软件技术有限公司	10,000,000.00	2024年08月06日	2027年08月06日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台华东电子软件技术有限公司	9,990,000.00	2025年09月25日	2030年09月24日	否
烟台华东电子科技有限公司	9,990,000.00	2025年09月25日	2030年09月24日	否
华通智造(山东)智能科技有限公司集团有限公司	900,000.00	2025年10月16日	2026年10月12日	否
华通智造(山东)智能科技有限公司集团有限公司	1,000,000.00	2025年10月16日	2026年10月08日	否

## (3) 关联方资金拆借

无。

## (4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	409.23 万元	642.29 万元

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
安徽西太华信息科技有限公司	9,498,665.55	69,707.20	12,827,781.80	376,730.80
亳州腾云置业有限公司	40,846.65	3,104.09	87,040.72	8,704.07
保定创开房地产开发有限公司	455,304.23	78,608.97	262,029.90	26,202.99
永康国深置业有限公司	452,941.34	14,905.53	990,063.49	
深圳市居达成投资有限公司	1,004,900.70		200,000.00	
安徽省世纪金源大饭店管理有限公司	617,480.00	30,874.00		
合计	12,070,138.47	197,199.79	14,366,915.91	411,637.86
应收票据：				
安徽西太华信息科技有限公司	1,104,553.40		1,424,270.00	
合计	1,104,553.40		1,424,270.00	
预付款项：				
北京世纪金源购物中心管理有限公司	3,472.00			
合计	3,472.00			
合同资产：				
西安市高新区西沔方圆荟商业管理有限公司	43,175.38	2,158.77	43,175.38	2,158.77
安徽西太华信息科技有限公司	883,650.57	44,182.53	870,431.55	43,521.58
亳州腾云置业有限公司			36,599.61	1829.98
重庆世纪金源时代大饭店有限公司			56,087.47	2,804.37
合肥市世纪金源购物中心有限	12,082.60	604.13		

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
公司				
重庆域景酒店管理有限公司	193,402.66	9,670.13		
合计	1,132,311.21	56,615.56	1,006,294.01	50,314.70

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
安徽西太华信息科技有限公司	1,673,913.22	317,781.05
合计	1,673,913.22	317,781.05
合同负债：		
重庆方圆新空间商业管理有限公司	17,348.74	
合计	17,348.74	

## 十一、股份支付

## 1、股份支付总体情况

授予对象类别	本期授予		本期行权	
	数量	金额	数量	金额
管理人员-限制性股票	6,000,000.00	21,765,000.00		
中层管理人员、核心技术（业务）人员限制性股票	12,185,800.00	44,159,454.00		
合计	18,185,800.00	65,924,454.00		

## 续上表

授予对象类别	本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额
管理人员-限制性股票				
中层管理人员、核心技术（业务）人员限制性股票				
合计				

## 2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	首次授予按照授予日 2025 年 3 月 11 日收盘价；预留授予按照授予日 2025 年 9 月 18 日收盘价。根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人考核等情况进行确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人考核等情况进行确定。
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无

项 目	相关内容
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,047,320.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	46,047,320.20

### 3、本期股份支付费用总额情况

授予对象类别	本期以权益结算的股份支付费用总额	本期以现金结算的股份支付费用总额
管理人员	16,109,756.25	
中层管理人员、核心技术（业务）人员	29,937,563.95	
合 计	46,047,320.20	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2026 年 3 月 31 日，本公司收到到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理安徽皖通科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2026〕52 号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

本公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）同意注册后方可实施。最终能否通过深交所审核并获得中国证监会同意注册的决定及时间尚存在不确定性。

上述事项的具体内容详见公司分别于 2026 年 3 月 31 日发布的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》《安徽皖通科技股份有限公司 2025 年度向特定对象发行股票募集说明书(申报稿)》等公告文件。

## 十四、其他重要事项

### 1、华东电子软件诉江苏南搪案件

华东电子支付给江苏南搪预付款 3,000 万元，华东电子尚未收到相关还款。华东电子于 2022 年已对其提起诉讼，江苏南搪提出管辖权异议，法院裁定驳回，对方提出上诉，陕西省安康市中级人民法院已二审管辖权裁定驳回江苏南搪的管辖权异议申请。2023 年 6 月 15 日，华东电子收到陕西省安康市中级人民法院出具的传票，江苏南搪案件于 2023 年 7 月 13 日开庭，由于对方提出反诉，2023 年 8 月 18 日再次开庭审理。目前该案已于 2024 年 7 月 26 日由陕西省安康市汉滨区人民法院进行判决，判决由被告江苏南搪建设集团有限公司十日内向原告华东电子返还预付款 3000 万元。

2024 年 12 月 4 日陕西省安康市汉滨区人民法院给江苏南塘建设集团有限公司出具了执行通知书，截止报告日华东电子暂未收回该款项，该 3,000 万元已转入其他应收款中全额计提减值损失。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。（2）本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。本公司有 2 个报告分部：技术工程施工分部、其他分部。技术工程施工分部分部负责工程施工，其他分部主要负责互联网运营、环境检测业务。

### (2) 报告分部的财务信息

项目	技术工程施工分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,218,842,910.61	125,028,855.26	828,763.08	1,343,043,002.79
其中：对外营业收入	1,218,842,910.61	124,200,092.18		1,343,043,002.79
分部间交易收入		828,763.08	828,763.08	-
主营业务成本	1,101,401,537.66	79,874,334.26	2,138,126.44	1,179,137,745.48
利润总额	-284,816,690.28	-21,158,551.79	-1,309,363.36	-304,665,878.71
资产总额	2,768,145,437.29	396,345,972.73	29,869,869.88	3,134,621,540.14
负债总额	1,356,963,623.68	229,650,355.60	29,869,869.88	1,556,744,109.40

## 十五、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	223,908,499.15	187,393,651.86
7-12 个月	57,002,424.86	21,313,018.16
1 年以内小计	280,910,924.01	208,706,670.02
1 至 2 年	75,069,526.59	137,470,730.59
2 至 3 年	88,978,726.87	51,868,405.41
3 至 4 年	29,013,646.19	41,788,893.84
4 至 5 年	33,655,650.23	5,374,797.05
5 年以上	16,604,409.75	12,791,819.81
小计	524,232,883.64	458,001,316.72
减：坏账准备	82,632,375.82	61,357,449.66
合计	441,600,507.82	396,643,867.06

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,681,849.84	1.27	6,681,849.84	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	517,551,033.80	98.73	75,950,525.98	14.67	441,600,507.82
其中：账龄分析组合	509,674,434.71	97.23	75,950,525.98	14.90	433,723,908.73
关联方组合	7,876,599.09	1.5			7,876,599.09
合计	524,232,883.64	—	82,632,375.82	—	441,600,507.82

## (续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,041,042.23	1.54	7,041,042.23	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	450,960,274.49	98.46	54,316,407.43	12.04	396,643,867.06
其中：账龄分析组合	444,435,914.49	97.04	54,316,407.43	12.22	390,119,507.06
关联方组合	6,524,360.00	1.42			6,524,360.00
合计	458,001,316.72	—	61,357,449.66	—	396,643,867.06

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
北京星纪开元科技发展有限公司	3,999,174.00	3,999,174.00	100.00	该公司已陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
中电科技电子信息系统有限公司	2,682,675.84	2,682,675.84	100.00	该公司已进行破产清算，预计难以收回
合计	6,681,849.84	6,681,849.84	—	—

续上表

应收账款（按单位）	上年年末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
北京星纪开元科技发展有限公司	3,999,174.00	3,999,174.00	100.00	该公司已陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
中电科技电子信息系统有限公司	3,041,868.23	3,041,868.23	100.00	该公司已进行破产清算，预计难以收回
合计	7,041,042.23	7,041,042.23	—	—

## ②组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
其中：6个月以内	222,611,055.32		
7-12个月	56,939,004.60	2,846,950.23	5.00
1年以内小计	279,550,059.92	2,846,950.23	—
1至2年	72,887,451.59	7,288,745.16	10.00
2至3年	88,978,726.87	26,693,618.06	30.00
3至4年	29,013,646.19	11,605,458.48	40.00
4至5年	29,321,990.23	17,593,194.14	60.00
5年以上	9,922,559.91	9,922,559.91	100.00
合计	509,674,434.71	75,950,525.98	—

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内		-	
其中：6 个月以内	185,451,576.86		
7-12 个月	21,073,018.16	1,053,650.90	5.00
1 年以内小计	206,524,595.02	1,053,650.90	—
1 至 2 年	137,470,730.59	13,747,073.06	10.00
2 至 3 年	51,859,780.41	15,557,934.12	30.00
3 至 4 年	37,455,233.84	14,982,093.54	40.00
4 至 5 年	5,374,797.05	3,224,878.23	60.00
5 年以上	5,750,777.58	5,750,777.58	100.00
合计	444,435,914.49	54,316,407.43	—

## ③关联方组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,297,443.83		
7-12 个月	63,420.26		
1 年以内小计	1,360,864.09		
1 至 2 年	2,182,075.00		
2 至 3 年	-		
3 至 4 年	-		
4 至 5 年	4,333,660.00		
5 年以上			
合计	7,876,599.09		

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,942,075.00		
7-12 个月	240,000.00		
1 年以内小计	2,182,075.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年	8,625.00		
3 至 4 年	4,333,660.00		
4 至 5 年			
5 年以上			

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	6,524,360.00		

## (3) 坏账准备的情况

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	
单项计提	7,041,042.23		359,192.39		6,681,849.84
组合计提	54,316,407.43	21,634,118.55			75,950,525.98
合计	61,357,449.66	21,634,118.55	359,192.39	-	82,632,375.82

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中电科技电子信息系统有限公司	359,192.39	银行存款
合计	359,192.39	—

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	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
合肥市重点工程建设管理局	52,680,949.59	5,332,463.50	8.02	8,355,391.49
山东省邮电工程有限公司	23,499,907.20	-	3.25	-
洛南县科技和教育体育局	20,768,029.52	-	2.87	3,081,190.88
湖北交投科技发展有限公司	16,955,983.30	7,338,398.15	3.36	370,008.04
四川绵九高速公路有限责任公司	15,934,181.00	6,728,934.09	3.13	1,964,936.00
合计	129,839,050.61	19,399,795.74	20.63	13,771,526.41

## 2、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	36,030,200.00	36,030,200.00
其他应收款	154,560,913.53	143,182,890.28
合计	190,591,113.53	179,213,090.28

## (1) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
安徽汉高信息科技有限公司	1,030,200.00	1,030,200.00
烟台华东电子软件技术有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
小计	36,030,200.00	36,030,200.00
减：坏账准备		
合计	36,030,200.00	36,030,200.00

**(3) 其他应收款**

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	108,817,875.33	39,871,271.54
7-12 个月	536,149.06	10,555,256.08
1 年以内小计	109,354,024.39	50,426,527.62
1 至 2 年	6,091,671.44	53,510,028.22
2 至 3 年	51,811,759.24	15,384,295.43
3 至 4 年	15,347,861.16	33,413,977.67
4 至 5 年	1,885,767.90	776,881.07
5 年以上	22,360,865.70	20,868,242.33
小计	206,851,949.83	174,379,952.34
减：坏账准备	52,291,036.30	31,197,062.06
合计	154,560,913.53	143,182,890.28

## ②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	86,478,931.25	87,108,384.37
备用金	5,357,842.10	4,400,918.88
往来款	115,015,176.48	82,870,649.09
小计	206,851,949.83	174,379,952.34
减：坏账准备	52,291,036.30	31,197,062.06
合计	154,560,913.53	143,182,890.28

## 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	21,065,764.58	-	10,131,297.48	31,197,062.06
上年年末其他应收款账面余额在本期：				

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）	
——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	7,473,802.06		13,695,619.09	21,169,421.15
本期转回			75,446.91	75,446.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	28,539,566.64	-	23,751,469.66	52,291,036.30

## ④坏账准备的情况

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	
坏账准备	31,197,062.06	21,169,421.15	75,446.91	-	52,291,036.30
合计	31,197,062.06	21,169,421.15	75,446.91	-	52,291,036.30

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
烟台华东电子软件技术有限公司	往来款	59,000,000.00	5 年以内	28.52	
山东省联汇建设集团有限公司	保证金	40,000,000.00	2 至 3 年	19.34	8,000,000.00
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	往来款	29,865,173.13	2 年以内	14.44	
金交恒通有限公司	保证金	25,400,000.00	1-4 年	12.28	6248000
西藏自治区交通运输厅	保证金	9,106,997.45	5 年以上	4.40	9,106,997.45
合计	——	163,372,170.58	——	78.98	23,354,997.45

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	641,370,471.30	193,031,774.93	448,338,696.37	641,227,174.75	122,359,290.16	518,867,884.59

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
对联营、合营企业投资	2,228,247.65		2,228,247.65			
合计	643,598,718.95	193,031,774.93	450,566,944.02	641,227,174.75	122,359,290.16	518,867,884.59

## (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华通力盛（北京）智能检测集团有限公司	188,300,000.00			188,300,000.00	74,559,537.36	74,559,537.36
安徽行云天下科技有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		32,236,303.35
安徽皖通数智科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
安徽皖通城市智能交通科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
天津市天安怡和信息技术有限公司	46,791,767.11	477,848.00		47,269,615.11		
安徽汉高信息科技有限公司	22,984,333.35			22,984,333.35		
天津市金飞博科技有限公司	4,027,343.90		4,027,343.90	0.00	-3,887,052.59	
烟台华东电子软件技术有限公司	335,923,730.39	3,692,792.45		339,616,522.84		84,135,934.22
陕西皖通科技有限责任公司	2,100,000.00			2,100,000.00		2,100,000.00
合计	641,227,174.75	4,170,640.45	4,027,343.90	641,370,471.30	70,672,484.77	193,031,774.93

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	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	其他权益变动
一、联营企业						
武汉宏途科技有限公司						
北京数智运科技有限公司		3,000,000.00		-771,752.35		
合计		3,000,000.00		-771,752.35		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
武汉宏途科技有限公司					
北京数智运科技有限公司				2,228,247.65	
合计				2,228,247.65	

注：公司于 2013 年对武汉宏途科技有限公司投资 200.00 万元，持股比例 40%，由于武汉宏途科技有限公司一直处于超额亏损状态，长期股权投资账面价值调整至零。

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	704,190,984.49	666,813,870.48	522,868,916.50	444,654,941.71
其他业务	237,167.77	115,446.48	165,094.82	115,446.48
合计	704,428,152.26	666,929,316.96	523,034,011.32	444,770,388.19

#### 5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		37,575,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-771,752.35	
处置长期股权投资产生的投资收益	-160,229.91	-221,789.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,369,528.58	1,258,930.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-37,653.40	97,683.60
合计	1,399,892.92	38,710,324.21

#### 十六、补充资料

##### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1、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；	553,161.49	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	2,937,766.45	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益；	2,909,518.19	

项目	金额	说明
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、委托他人投资或管理资产的损益；		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失；		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	498,385.39	
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
11、非货币性资产交换损益；		
12、债务重组损益；		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等；		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响；		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费；		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益；		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
20、受托经营取得的托管费收入；		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出。	-222,317.77	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	6,676,513.75	
减：所得税影响金额	-990,178.07	
扣除所得税后非经常性损益合计	7,666,691.82	
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	-28,710.99	
归属于母公司所有者的非经常性损益净利润	7,637,980.83	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.04	-0.7715	-0.7715
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.51	-0.7896	-0.7896





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围  
一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。  
(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。  
许可项目：注册会计师业务；代理记账。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。  
(不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 9411万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



2026年01月19日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

## 说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
北京中喜会计师事务所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年5月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
北京中喜会计师事务所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年5月15日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
北京中喜会计师事务所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
北京中喜会计师事务所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月30日



姓名 鹿丽华  
Full name 女  
性别 女  
Sex  
出生日期 1969-2-27  
Date of birth  
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司北京分  
Working unit  
身份证号码 230103196902273265  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



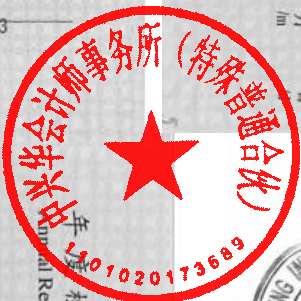
证书编号: 110001690047  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-6-3  
Date of Issuance



姓名 Full name: 刘鹏  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1986-03-28  
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No.: 372321198603283573



刘鹏的年检二维码.png

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 证书编号: 110101410346  
 No. of Certificate: 110101410346  
 发证日期: 2016 年 09 月 13 日  
 Date of Issuance: 2016 年 09 月 13 日



记 注册  
 继续有效一年  
 for another year after

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

- 转出: 大华  
 转入: 大华国际  
 事项  
 注册会计师变更执业机构，应当及时办理变更注册手续。  
 一、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 二、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 五、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 六、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 七、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 八、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 九、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。  
 十、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会办理补发手续。

