

# 江西日月明测控科技股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026-007



2026 年 04 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陶捷、主管会计工作负责人张丽及会计机构负责人(会计主管人员)陈婷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司面临的风险及应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	29
第五节 重要事项 .....	44
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 债券相关情况 .....	67
第八节 财务报告 .....	68

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）载有公司法定代表人签名且加盖公司公章的 2025 年年度报告文本原件。
- （四）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （五）其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、日月明	指	江西日月测控科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江西日月测控科技股份有限公司章程》
股东会、董事会	指	江西日月测控科技股份有限公司股东会、董事会
日月明实业	指	江西日月明实业有限公司
云智科技	指	北京日月明云智科技有限公司
日月明轨道	指	江西日月明轨道交通有限公司
成都菁软	指	成都菁软信息技术有限公司
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
轨道交通	指	包括铁路和城市轨道交通在内的交通系统
轨道安全测控	指	为保障轨道交通运输安全而围绕着轨道线路及其周边基础设施、轨道零部件等的状态进行的检测、监测及控制与调整。
高速铁路	指	简称“高铁”，是指通过改造原有线路（直线化、轨距标准化），使最高营运速度达到不小于每小时 200 公里，或者专门修建新的“高速新线”，使营运速度达到每小时至少 250 公里的铁路系统。
工务段	指	负责铁路线路及相关设备保养与维修、铁路巡道、铁路道口看守等工作的铁路局下属单位。
相对测量	指	以测量轨道内部几何参数为主要目的所进行的测量，可用于评价和诊断轨道平顺性状态，并为整道作业提供直接依据和数据支持。
绝对测量	指	以测量轨道外部几何参数为主要目的所进行的测量，可用于轨道的空间定位、评价其横、垂向偏差的大小，或为轨道精确调整提供直接依据和数据支持。
轨道精测	指	为定量分析或评价轨道内、外部几何参数及其线形线位状态而进行的数字化精确测量。
轨道精调	指	为保持或恢复轨道内、外部几何参数及其线形线位状态而进行的轨道精确调整。
“绝对+相对”测量	指	一种以绝对测量控制铁路轨道外部几何状态以保证线路线形线位为主导，再辅以相对测量控制铁路轨道内部几何状态以保证平顺性的组合测量方法与产品。其特点是通过引入相对测量控制平顺性，在一定程度上减少了对绝对测量调轨的依赖，使测量和调轨效率得以提高。
“相对+绝对”测量	指	一种以相对测量高精度惯性轨迹信息为基础，以少量绝对测量坐标信息为约束，以计算机仿真调轨技术为特征，通过信息融合与特征抽取，快速、全面、精确测量与控制高速铁路轨道内、外部几何状态的复合测量技术与产品。
全站仪	指	全站型电子测距仪，是一种集光、机、电为一体的高技术测量仪器，是集水平角、垂直角、距离（斜距、平距）、高差测量功能于一体的测绘仪器系统。
国铁集团	指	经国务院批准成立的以铁路客货运输为主业，实行多元化经营的国有独资公司。2019 年 6 月 14 日，经国务院批准，由中国铁路总公司改制成为中国国家铁路集团有限公司。
铁路局	指	国铁集团下属的 18 个铁路局，包括：哈尔滨铁路局、沈阳铁路局、北京铁路局、太原铁路局、呼和浩特铁路局、郑州铁路局、武汉铁路局、西安铁路局、济南铁路局、上海铁路局、南昌铁路局、广州铁路（集团）公司、南宁铁路局、成都铁路局、昆明铁

		路局、兰州铁路局、乌鲁木齐铁路局和青藏铁路公司。2017 年上述 18 个铁路局全部改制为集团有限公司。
有砟轨道	指	指采用石质散粒作为道床基础的轨道，通常也称为碎石道床轨道。
无砟轨道	指	指采用钢筋混凝土、沥青混合料等作为道床基础的轨道。
大机作业	指	利用捣固车、动力稳定车、钢轨打磨车等大型养路机械进行轨道调整或修理作业。
大机作业配套测量	指	在大机作业前、后的配套测量，其数据是大机作业方案的依据，如捣固作业前、后的轨道几何状态测量，钢轨打磨前、后的进行的钢轨表面质量测量等。大机作业配套测量的目的可以是为了确定大机作业的修理量大小，也可以是为了评价大机作业的效果。
既有线	指	是指已经建成并投入运营的铁路线路。在我国开始大规模新建快速铁路、高速铁路时，既有线专指早期建设并已运营多年的技术等级较低的普速铁路，其线路状态普遍较差，但线路总里程很大，是我国铁路线路整体技术提升的重点和难点。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	日月明	股票代码	300906
公司的中文名称	江西日月测控科技股份有限公司		
公司的中文简称	日月明		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Everbright Measurement And Control Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Everbright		
公司的法定代表人	陶捷		
注册地址	江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号		
注册地址的邮政编码	330029		
公司注册地址历史变更情况	注册地址未发生变更		
办公地址	江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号		
办公地址的邮政编码	330029		
公司网址	<a href="http://www.rym.com.cn/">http://www.rym.com.cn/</a>		
电子信箱	rymckgs@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小兵	鄢泽澎、李巧燕
联系地址	江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号	江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号
电话	0791-88193001	0791-88193001
传真	0791-88103777	0791-88103777
电子信箱	rymckgs@163.com	rymckgs@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	舒佳敏、邓佳辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	170,604,209.64	160,682,233.42	6.17%	154,189,987.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,358,005.45	75,320,339.10	-23.85%	60,633,333.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,014,430.63	41,372,385.28	3.97%	49,060,652.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,251,415.94	65,725,376.27	-47.89%	49,025,456.05
基本每股收益（元/股）	0.7170	0.9415	-23.84%	0.7579
稀释每股收益（元/股）	0.7170	0.9415	-23.84%	0.7579
加权平均净资产收益率	6.28%	8.50%	-2.22%	7.16%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	1,060,037,704.87	1,008,299,644.22	5.13%	961,381,219.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	921,544,629.91	904,186,624.46	1.92%	868,866,285.36

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	23,490,362.98	24,960,814.46	41,285,533.23	80,867,498.97
归属于上市公司股东的净利润	13,583,662.42	8,276,072.43	14,593,034.77	20,905,235.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,331,024.39	5,472,198.35	9,921,114.46	17,290,093.43
经营活动产生的现金流量净额	19,778,576.52	28,910,333.50	6,303,861.88	-20,741,355.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,546.68	2,586,869.05	91,662.24	详见附注七、72
计入当期损益的政府补助（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）	245,318.07	12,960,328.44	3,243,351.72	详见附注七、66 和附注十一
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			-35,945.21	详见附注七、68
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,528,097.49	14,570,687.86	10,360.00	详见附注七、5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,852.87	-81,656.25	21,793.46	详见附注七、73、74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,142,777.90	9,902,540.10	10,283,695.75	详见附注七、69
减：所得税影响额	2,531,219.09	5,990,815.38	2,042,237.69	
合计	14,343,574.82	33,947,953.82	11,572,680.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目由理财产品投资收益 12,142,777.90 元构成。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

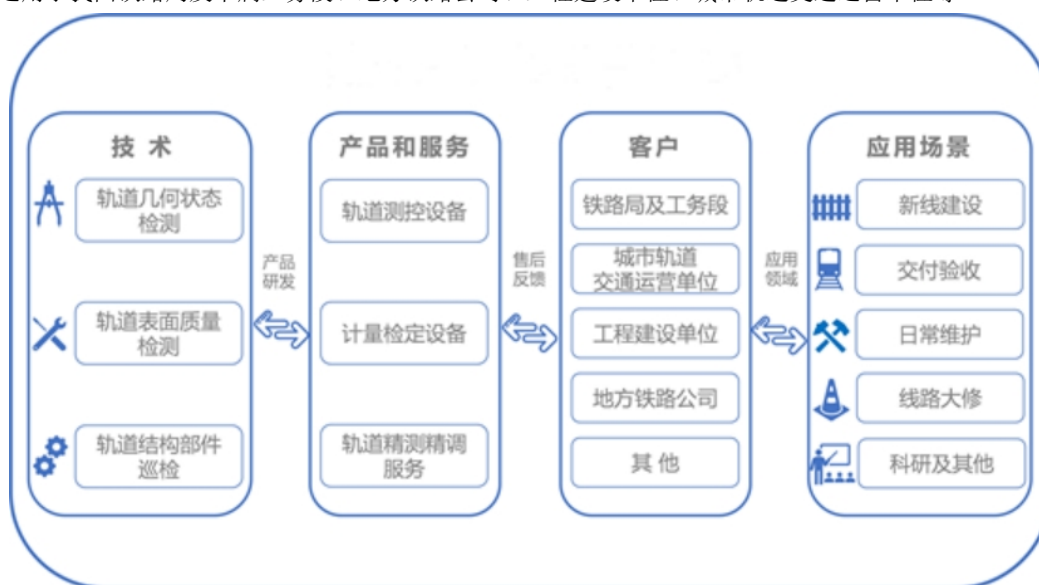
项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,662,659.51	税收优惠
进项税额加计抵减	555,199.36	税收优惠
个税手续费返还	42,105.43	税收优惠

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）主营业务情况

公司是一家国内领先的轨道安全测控设备和技术方案提供商，主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售以及轨道测控技术的研究与应用。公司的产品主要运用于轨道几何状态、表面质量、结构部件等状态的检测，指导铁路建设及运营维护单位根据相关检测结果进行新线建设、交付验收、日常维护和线路大修等，其应用需求贯穿轨道全生命周期，广泛运用于我国铁路局及下属工务段、地方铁路公司、工程建设单位、城市轨道交通运营单位等。



报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

##### （二）主要产品及服务

公司主要产品及服务情况如下：

产品类别		具体产品/服务/技术
轨道几何状态检测系统	测量系列	0 级轨道检查仪、1 级轨道检查仪、快速轨道检查仪（相对测量系列）
		轨道测量仪（绝对测量系列）
	特殊测量系列	三维约束轨检仪、三位一体轨检仪、大机作业型轨道检查仪、铁路轨道检查仪（IMS）
量值传递系统	量值传递系列	标定器、检定台、新型多参数测量综合校验装置
综合智能检测系统	综合检监测系列	快速综合智能检测小车
轨道线路巡检系统	轨道结构检测系列	轨道快速结构巡检仪等
供电检修系统	供电检修系列	接触网测量仪
轨道工机具系统及服务	轨道工机具系统及服务	轨道交通设备和备件及工程服务、相关的轨道精测精调作业方案设计及执行等

##### （1）轨道几何状态检测系统


产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
0 级轨道检查仪		适用于线路运营速度 350km/h 及以下的高精度轨道内部几何状态测量仪器。	(1) 高速铁路无砟轨道精测精调、竣工验收、日常检查、经常保养等； (2) 高速/快速/普速铁路有砟轨道大机作业、竣工验收、日常检查、单撬作业等； (3) 地铁线路的日常检查与维修后测量等。
1 级轨道检查仪		适用于线路运营速度 200km/h 及以下的常规精度轨道内部几何状态测量仪器。	(1) 普速铁路日常检查、作业前测量、作业验收测量； (2) 普速铁路计划维修、临时补修的修前测量、修后复核； (3) 地铁、有轨电车等线路的日常检查与维修后测量。
轨道测量仪		适用于线路运营速度 350km/h 及以下的高精度轨道外部几何状态测量仪器。	(1) 双块式无砟轨道施工精调； (2) 高速铁路无砟轨道线形线位控制测量与调整； (3) 高速铁路有砟轨道大机作业配套测量； (4) 地铁线路精调测量。
铁路轨道检查仪 (IMS)		适用于高速铁路、普速铁路、地铁线路等轨道外部几何参数和内部几何参数的测量仪器。	(1) 兼有全站仪功能模块 (多点约束测量、单点约束测量、传统绝对测量) 与卫星功能模块 (卫星 GNSS+惯性导航系统), 满足不同工作应用场景需求； (2) 支持相对+绝对复合测量模式, 全站仪免置平设站功能, 大机捣固一键快速出方案, 减少作业时间, 提高效率； (3) 拥有自主研发并独具特色的拉坡功能、桥梁偏心处理、轨距精改、DTS 教学软件系统等。
快速轨道检查仪		适用于高速铁路、普速铁路、地铁线路等轨道内部几何参数的快速测量仪器。	(1) 适用于与双轨式探伤小车、轨道结构巡检小车等同类产品的配套使用, 设备可独立操作； (2) 采用工字型结构, 快速运行时姿态稳定; 设备快速拆分, 方便现场运输, 可保证重复拼装的测量精度； (3) 装配坚固型过岔装置, 运行时线路通过性良好。
地铁第三轨轨道检查仪		适用于采用接触轨 (第三轨) 供电的地铁线路的高精度轨道及第三轨内部几何状态测量仪器。	(1) 地铁线路的日常检查与维修后测量； (2) 地铁第三轨日常检查。
钢轨波磨测量仪		适用于钢轨走行踏面上的周期性波浪形磨耗检测, 为打磨或铣磨提供作业指导、评估作业效果。	(1) 高速/快速/普速铁路轨道日常检查和维修后测量； (2) 地铁轨道的日常检查与维修后测量等。

## (2) 量值传递系统

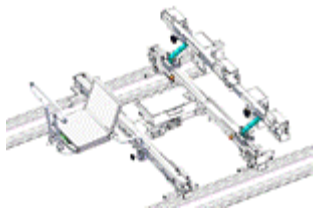
产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
------	------	------	------

标定器		轨道检查仪/轨道测量仪标定变换用标准器。	(1) 产品出厂标定； (2) 产品使用前校准。
检定台		适用于 0 级、1 级轨道检查仪及轨道测量仪的最高精度等级计量检定标准器。	(1) 产品出厂检定； (2) 产品计量认证； (3) 在用品周期检定。


## (3) 综合智能检测系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
快速综合智能检测小车		连续同步测量钢轨几何状态、轨道结构部件和接触网几何状态的测量仪器。	(1) 铁路及城市轨道交通领域线路的周期性检查； (2) 适用于单次检查里程较长、天窗点资源少的线路。

## (4) 轨道线路巡检系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
轨道快速结构巡检仪		用于轨道线路钢轨顶面、扣件、轨枕及轨道板等连续测量缺陷、病害的检测仪器。	(1) 钢轨表面状态（光带异常、掉块）； (2) 扣件状态（缺失、歪斜、断裂）； (3) 轨枕及轨道板表面状态（裂纹、掉块、异物）； (4) 用于轨道线路日常检查与维修保养。

## (5) 供电检修系统

产品名称	产品图片	适用范围	主要用途
接触网测量仪		适用于铁路柔性接触网几何参数检测、地铁柔性悬挂接触线参数检测和地铁刚性悬挂接触线参数检测。	动态连续检测接触网几何状态参数，如导高、拉出值、支柱侧面限界等。

## (6) 轨道精测精调服务

轨道精测精调是指通过一定技术手段促使铁路轨道实现或恢复设计线形，确保其具有较高的平顺性，满足列车运行的舒适性、可靠性、安全性要求。其中，轨道精测是指通过轨道检查仪、轨道测量仪等设备精确测量轨道的内、外部几何状态，查找病害部位，并利用“长波精测”、“计算机仿真作业”等智能化软件处理功能，进行作业量规划，用于指导精调作业；轨道精调是根据测量数据和规划方案对轨道进行精确调整，使轨道内、外部几何状态达到规范标准的要求。在轨道全生命周期过程中，从新线建设、交付验收，到运营维护、线路大修等阶段都需要对轨道进行精测精调作业。

公司的精测精调作业内容主要包括确定病害位置、制订并执行精确测量方案，收集与汇总测量数据，分析和制订调整作业方案，执行轨道调整工作、评价调整结果等。

## (三) 公司主要经营模式

## 1、销售模式

公司的销售服务主要由营销部门负责。在合同签订前，销售人员通过市场调研、行业分析、场景分析等方式，初步了解行业及客户的需求，协调公司研发及生产部门提前进行技术准备；在合同签订后，及时将客户的具体要求和信息反馈给生产部门；在设备使用过程中，根据客户反馈，提供长期的售后服务。公司售后服务主要包括产品在不同场景下的运用模式落地、产品的维护、配件的更换、技术咨询等。公司产品的保修期一般为产品交付并验收后一年，保修期内，

公司负责产品的软硬件保障、维修及配件更换等。保修期满后，公司根据客户需要为客户提供运维服务、配件更换，相关费用由双方协商确定。

## 2、生产模式

公司生产的产品主要为轨道安全测控设备及配套系统软件，其中以软件、算法为核心，以硬件为载体，产品功能实现的核心环节是技术研究、算法设计和软硬件开发，具有高技术含量和高附加价值的特点。

公司自主进行轨道安全测控产品的技术研究、算法设计和软硬件开发，并组织零件加工、整机装配、产品检测等工作，主要依托自身生产能力自主生产，对产品系统性能、功能进行静态测试和现场动态模拟测试，确保产品各项性能符合行业规范、公司标准和客户要求。

## 3、采购模式

公司的采购模式主要以市场需求为导向，由公司采购部门根据订单计划执行采购任务，跟踪采购进度，建立合格供应商档案，并定期评审、更新。

公司建立了《采购管理制度》《采购物资定价制度》《供应商评价选择程序》等相关管理制度，并定期对《合格供应商名录》进行更新。在选择供应商时，综合考虑质量、价格、交期、供应商资信等因素择优选取，定期跟踪、分类管理，与综合实力较强的供应商建立长期合作关系。

## 4、研发模式

公司以自主研发为主，同时积极开展对外合作。自主研发主要围绕核心产品进行连续创新，对外合作开发主要致力于打造以轨检数据为支撑的轨道综合检测数据平台，实现多源数据融合、历史数据挖掘等智能化应用系统升级。

公司新产品研发从市场调研、项目立项、样机试制、小批量测试、产品定型等阶段均设置了控制节点，明确各节点验收标准和进度，并形成了产品市场应用后的反馈通道，确保产品的不断优化与技术进步。

# 二、报告期内公司所处行业情况

## （一）公司所处行业介绍

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》，公司所处行业属于“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）”中的“铁路专用设备及器材、配件制造（C3716）”。依照证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）”。

### （1）铁路市场

根据中国国家铁路集团有限公司 2026 年工作会议内容，2025 年，全国铁路完成固定资产投资 9,015 亿元，同比增长 6%，投产新线 3,109 公里，其中高速铁路 2,862 公里。截至 2025 年底，全国铁路营业里程达到 16.5 万公里，其中高速铁路 5.04 万公里。2025 年，国家铁路完成货物发送量 40.66 亿吨，完成旅客发送量 42.55 亿人，同比增长 4.2%；完成运输总收入 10,204 亿元，同比增长 3.1%。

2025 年，国铁集团深入落实党中央、国务院决策部署，聚焦服务国家战略，以开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育为动力，改革创新，圆满完成全年目标任务，客货运量、运输总收入、铁路投资等主要经济指标再创历史新高，铁路现代化建设取得显著成效。务实推进境外重点项目，中吉乌铁路全线开工，匈塞铁路塞尔维亚段全线开通运营，中老铁路、雅万高铁安全平稳运营，打造中欧班列、西部陆海新通道班列等铁路国际物流品牌，主动服务乡村全面振兴。国铁企业改革进一步深化，全面完成《国铁企业改革深化提升行动实施方案（2023-2025 年）》118 项任务。铁路科技自立自强迈出新步伐，CR450 动车组样车试验考核有序推进，技术性能达到世界领先水平。

会议指出，铁路“十四五”实现圆满收官。“十四五”期间，我国建成世界规模最大、先进发达的高速铁路网；铁路运输实现由瓶颈制约型向基本适应型的历史性转变；铁路安全进入历史上比较稳定的时期；铁路科技实力、创新能力和产业链现代化水平全面提升，科技创新领军企业作用充分显现，形成了以复兴号高速列车为代表的一系列重大科技创新成果，高铁技术树起国际标杆，我国铁路总体技术水平达到世界领先；中国特色国铁现代企业制度进一步完善，铁路市场化法治化经营扎实推进，企业治理体系和治理能力向现代化迈进；党对国铁企业的领导全面加强，铁路高质量发展呈现良好态势。

2025 年 1 月，国铁集团印发《铁路设备更新改造行动方案》，部署开展运输生产设备更新改造、运输服务设备更新升级、信息通信设备自主替代、绿色低碳设备推广应用、存量设备高效循环利用五大行动，推动铁路设备更新换代，扩大先进设备应用、提升先进产能，促进铁路高质量发展，有力支撑国民经济循环质量和水平提升。根据《铁路设备更新改造行动方案》设定的目标，到 2027 年，设备本质安全水平显著提升、系统韧性进一步增强，设备服役性能明显增强、系统功能持续完善，设备数字化水平大幅提升、自动化程度明显提高，设备减排降耗水平进一步提升、降碳效果更加显著，铁路设备更新取得显著成效，为铁路高质量发展和率先实现现代化提供稳定可靠设备保障。

## （2）城市轨道交通市场

根据中国城市轨道交通协会发布的《2025 年中国内地城轨交通线路概况》，截至 2025 年 12 月 31 日，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 13,071.58 公里，其中，2025 年共新开通运营车站 569 座，新增运营线路 21 条，新开后通段或既有线路的延伸段 34 段，新增城轨交通运营线路 910.80 公里，从运输能力来看，在 13,071.58 公里的城轨交通运营线路中，大运能系统（地铁）10,007.06 公里，占比 76.56%。

《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》提出，建设城市群、都市圈一体化交通网，实现京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、长江中游等重点城市群内主要城市间 2 小时通达，提升山东半岛、粤闽浙沿海等城市群内的城际主通道功能，推进哈尔滨—长春、辽中南等城市群内的城际主通道建设，推动重点城市群城际铁路规划建设和高速铁路网融合发展。推进都市圈交通运输一体化发展，积极打造 1 小时“门到门”通勤圈。加快推动北京、上海等都市圈市域（郊）铁路规划建设，统筹新建和利用既有铁路富余能力，因地制宜发展市域（郊）铁路，支持以市场化方式对能力富余的既有铁路通过适当技术改造开行城际和市域（郊）列车。

城际铁路、市域（郊）铁路是综合交通运输体系的重要组成部分。党的十八大以来，我国城际铁路、市域（郊）铁路发展取得显著成效，对便利人民群众出行、支撑和引领经济社会发展发挥了重要作用。2024 年 5 月，交通运输部、国家铁路局发布《关于加强城际铁路、市域（郊）铁路监督管理的意见》，加强城际铁路、市域（郊）铁路监督管理，推动城际铁路、市域（郊）铁路高质量发展。

公司主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售及轨道测控技术的研究与应用，服务于铁路、地铁等轨道交通领域。轨道安全测控是铁路部门历来高度重视的工作，为了使轨道平顺性状态持续保持在较高水平，铁路部门需要定期或不定期对轨道进行检测、调整和维修，以维持正确的轮轨关系、保持轨道部件功能完整有效、提高轨道平顺性等，保证车辆能够按规定的速度安全、平稳、不间断运行。随着我国轨道交通运营总里程的不断增加，对轨道安全、平顺的要求也在不断提高，国内轨道交通行业将逐步进入新建线路与既有线路运营维护并重的阶段，轨道测控相关行业面临良好的发展机遇。

## （二）公司所处行业地位

公司所处的轨道交通测控行业是随着我国轨道交通的不断发展而逐步形成的。行业市场竞争格局呈现相对稳定的态势，拥有雄厚研发实力、先进技术、完善的售后服务、可靠产品和行业经验丰富的企业才能符合客户的招标要求，行业存在一定的准入壁垒。通过持续的技术创新与积极的市场开拓，公司已经成为轨道安全测控领域的龙头企业之一。

## 三、核心竞争力分析

**报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：**

### 1、技术研发优势

公司长期专注于轨道测控技术的应用研究和产品开发，建立了“江西省铁道测控技术工程研究中心”、“省级企业技术中心”、“江西省轨道智能测控工程技术研究中心”等研究开发平台。公司依托长期在轨道交通行业积累的丰富经验，持续自主创新，凭借多年的技术和经验积累，构建了科学、完善的核心技术体系，研发技术水平一直处于国内同行业领先地位。报告期内，公司研发投入仍保持较高水平，研发费用占营业收入的 9.66%，新增专利授权 14 项，其中新增发明专利 9 项。截至 2025 年 12 月 31 日，公司共拥有专利授权 92 项，其中发明专利 39 项，实用新型专利 51 项，外观设计专利 2 项及拥有 30 项软件著作权。这些专利技术和软件著作权在公司产品中得到了充分应用，使公司在行业内始终保持较强的竞争力。

报告期内，道岔综合检查仪项目已开展现场试用；自研轨道相关巡检模块进入产品化阶段；公司再次荣获国家专精特新“小巨人”企业称号。此外，公司还与研究所、高校和相关企业开展广泛合作，有效地提升研发项目落地能力。

## 2、人才优势

公司核心管理团队拥有多年轨道安全测控行业从业经历，具有丰富的产品研发、设计、制造和经营经验，对轨道运营维护有着深刻的理解。公司管理层的市场敏感性强、发展思路清晰，具备高效的运营管理能力，形成了一套行之有效的经营管理模式和企业文化，保证了公司更准确的市场定位和业务规划。

公司高度重视研发技术人才队伍的建设和培养，拥有独立的研发团队，骨干研发人员均具备多年的行业经验，对行业应用需求与技术发展趋势具有深刻理解。研发团队管理采用“项目制+增量绩效”的模式，建立了相应的绩效管理、激励和竞争机制，有效激发了人才队伍活力。鼓励价值创新，对在技术研发、结构优化、成果转化等方面取得突出贡献的团队和人员给予奖励，创造了良好的创新环境。公司建立了较为成熟的人才选拔、培训、淘汰机制，重视员工成长与发展，形成了良好的业务传承和人才培养机制，通过持续提升核心人才竞争力，为公司高质量发展提供人才保障。

## 3、客户优势

轨道交通行业对测控产品的安全性和可靠性要求较高，倾向于与技术领先、质量可靠、服务高效的供应商保持长期、稳定的合作关系。供应商必须提供满足客户技术规范的产品且具有丰富的现场运行经验，才能得到客户的全面认可。公司坚持以客户需求为导向，凭借可靠的产品质量、及时交付能力和完善的售后服务体系，与铁路部门、城市轨道交通运营单位、工程建设单位客户建立了良好的合作关系，形成了成熟、稳定的客户群体，为公司可持续发展奠定了基础。同时公司积极跟踪、开拓新的客户群体，以不断拓展业务领域，扩大市场规模。

## 4、产品及服务优势

近年来，随着铁路部门在高速铁路开始推行专业化维修、集中化作业和一体化管理，集成工务轨道、供电接触网等铁路基础设施检测功能的产品需求日益高涨。公司顺应行业发展趋势，以轨道检查仪作为基础架构平台，对轨道表面质量、接触网几何状态、轨道结构部件等测控项目进行一体化集成，以实现节约检测成本、提高检测效率和关联检测数据等目标。公司建立了完善的服务体系和流程，持续推进科技创新，不断巩固和提升产品技术竞争力。与此同时，公司还将核心技术的运用从轨道安全测控设备延伸至轨道安全测控技术服务。公司参与了京张高铁、济青高铁、拉林铁路等十几条铁路的精测精调业务，积累了丰富的新建线路和运营线路现场作业经验，形成了较为成熟专业的服务模式。

## 5、品牌、质量优势

公司自成立以来，一直从事轨道安全测控领域相关产品与技术的研发，产品应用需求贯穿轨道全生命周期，在轨道几何状态检测、轨道表面质量检测、轨道结构巡检、高速铁路建线和既有线养修的精测精调等方面掌握了具有自主知识产权的多项核心技术，积累了丰富的行业经验和成果。凭借自身技术实力和对轨道安全测控行业的认知，参与起草了《铁路轨道检查仪》（TB/T3147-2020）、《钢轨波磨测量仪》（Q/CR650-2018），国家计量检定规程《铁路轨道检查仪检定规程》（JJG1090）、《铁路轨道检查仪检定台检定规程》（JJG1091）等一系列铁路行业标准、检定规程，通过这些标准和规程，公司能及时把握轨道安全测控发展动向，满足市场需求，进一步增强在轨道安全测控行业的市场地位和品牌影响力。

铁路行业所涉及的专用计量器具实施产品准入制度，凡是需要进行技术审查的产品，在取得技术审查证书后方可在国家铁路领域使用。资质审核对生产企业的生产工艺水平、生产设备、产品质量、科研实力、用户认可度等各方面都有较高要求，行业具有一定的资质壁垒。截至报告期末，公司主要研发、生产和销售的轨道检查仪和轨道测量仪已纳入《中国铁路总公司铁路专用计量器具技术审查目录》，现有的 9 项轨道检查仪、轨道测量仪产品均取得了《铁路专用计量器具新产品技术审查证书》，具备铁路物资采购市场准入资格。公司坚持质量导向，为公司持续稳健发展提供坚实保障。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2025 年，全国铁路完成固定资产投资 9,015 亿元，同比增长 6%，投产新线 3,109 公里，其中高速铁路 2,862 公里；在城市轨道交通领域，新增运营线路 21 条，新开后通段或既有线路的延伸段 34 段，新增城轨交通运营线路 910.80 公里。

在此背景下，公司紧密围绕年度经营目标，扎实有序推进各项经营管理工作的深化落实，经营业绩呈现稳健增长的态势。在市场业务方面，公司紧跟行业发展趋势，坚持以客户为中心，持续深耕核心业务赛道，优化产品矩阵与服务布局，强化风险管控体系，巩固了轨道测控领域的技术领先优势和市场地位。在研发管理方面，公司坚持技术研发和产品创新，高度重视知识产权工作，报告期内公司新增专利授权 14 项，其中新增发明专利 9 项，通过持续研发投入与优化运营流程，不断提升核心竞争力。

报告期末，公司资产总额 1,060,037,704.87 元，同比增长 5.13%，归属于上市公司股东的净资产 921,544,629.91 元，同比增长 1.92%。报告期内，公司实现营业收入 170,604,209.64 元，较上年同期增长 6.17%；归属于上市公司股东的净利润 57,358,005.45 元，同比下降 23.85%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 43,014,430.63 元，同比增长 3.97%。

具体主营业务参见第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司从事的主要业务。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	170,604,209.64	100%	160,682,233.42	100%	6.17%
分行业					
铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	170,604,209.64	100.00%	160,682,233.42	100.00%	6.17%
分产品					
轨道几何状态检测系统	101,614,561.89	59.56%	98,672,195.58	61.41%	2.98%
量值传递系统	265,486.73	0.16%	455,663.72	0.28%	-41.74%
轨道工机具系统及服务	66,551,961.83	39.01%	56,208,942.10	34.98%	18.40%
综合智能检测系统	1,398,230.09	0.82%	4,608,318.58	2.87%	-69.66%
其他业务收入	773,969.10	0.45%	737,113.44	0.46%	5.00%
分地区					
东北地区	30,049,952.12	17.61%	10,388,280.03	6.47%	189.27%
华北地区	20,597,969.30	12.07%	32,967,918.27	20.52%	-37.52%
华东地区	36,345,165.26	21.30%	29,186,904.72	18.16%	24.53%
西北地区	6,647,423.96	3.90%	9,258,824.76	5.76%	-28.20%
西南地区	38,804,614.77	22.75%	34,728,073.98	21.61%	11.74%
中南地区	38,159,084.23	22.37%	44,152,231.66	27.48%	-13.57%
分销售模式					

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	170,604,209.64	81,019,510.87	52.51%	6.17%	12.75%	-2.77%
分产品						
轨道几何状态检测系统	101,614,561.89	28,547,273.95	71.91%	2.98%	2.04%	0.26%
轨道工机具系统及服务	66,551,961.83	51,828,837.78	22.12%	18.40%	22.99%	-2.91%
分地区						
西南地区	38,804,614.77	35,363,761.51	8.87%	11.74%	58.92%	-27.05%
华北地区	20,597,969.30	4,655,276.72	77.40%	-37.52%	-62.42%	14.98%
华东地区	36,345,165.26	10,577,382.68	70.90%	24.53%	23.24%	0.31%
中南地区	38,159,084.23	19,681,882.50	48.42%	-13.57%	-11.34%	-1.30%
东北地区	30,049,952.12	8,348,699.29	72.22%	189.27%	137.53%	6.05%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	销售量	台/套	352	404	-12.87%
	生产量	台/套	383	445	-13.93%
	库存量	台/套	99	72	37.50%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内库存量较上年同期增长 37.50%，主要系基于业务发展需要增加轨道几何状态检测系统备货量所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轨道几何状态	原材料	25,154,322.0	88.12%	24,045,863.0	85.95%	4.61%

检测系统		7		9		
轨道几何状态检测系统	人工成本	717,841.68	2.51%	876,841.82	3.13%	-18.13%
轨道几何状态检测系统	制造费用	2,675,110.20	9.37%	3,052,571.95	10.92%	-12.37%
轨道几何状态检测系统小计		28,547,273.95	100.00%	27,975,276.86	100.00%	2.04%
量值传递系统	原材料	36,007.56	98.71%	141,425.00	99.08%	-74.54%
量值传递系统	人工成本	124.01	0.34%	287.72	0.20%	-56.90%
量值传递系统	制造费用	348.10	0.95%	1,030.99	0.72%	-66.24%
量值传递系统小计		36,479.67	100.00%	142,743.71	100.00%	-74.44%
轨道工机具系统及服务	原材料	50,965,828.94	98.33%	39,278,043.56	93.21%	29.76%
轨道工机具系统及服务	人工成本	158,945.17	0.31%	143,057.35	0.34%	11.11%
轨道工机具系统及服务	劳务服务		0.00%	2,129,630.13	5.05%	-100.00%
轨道工机具系统及服务	费用	704,063.67	1.36%	589,989.02	1.40%	19.34%
轨道工机具系统及服务小计		51,828,837.78	100.00%	42,140,720.06	100.00%	22.99%
综合智能检测系统	原材料	437,546.88	93.55%	1,432,632.93	98.22%	-69.46%
综合智能检测系统	人工成本	4,793.63	1.02%	5,902.14	0.40%	-18.78%
综合智能检测系统	制造费用	25,383.40	5.43%	20,157.91	1.38%	25.92%
综合智能检测系统小计		467,723.91	100.00%	1,458,692.98	100.00%	-67.94%
其他	其他	139,195.56	100.00%	139,195.56	100.00%	0.00%
合计		81,019,510.87	100.00%	71,856,629.17	100.00%	12.75%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	137,908,187.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国铁集团	85,507,404.38	50.12%
2	客户 2	27,507,545.13	16.12%
3	客户 3	15,545,604.50	9.11%
4	客户 4	4,690,265.50	2.75%
5	客户 5	4,657,368.04	2.73%
合计	--	137,908,187.55	80.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	61,744,312.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	31,524,597.54	31.42%
2	供应商 2	11,642,831.85	11.62%
3	供应商 3	8,331,663.72	8.30%
4	供应商 4	5,521,460.17	5.50%
5	供应商 5	4,723,759.43	4.71%
合计	--	61,744,312.71	61.55%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,447,127.53	9,292,142.74	1.67%	未发生重大变化
管理费用	12,255,933.94	13,071,749.62	-6.24%	未发生重大变化
财务费用	-1,770,597.30	-8,268,151.35	78.59%	利率减少所致
研发费用	16,486,327.47	16,209,070.01	1.71%	未发生重大变化

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
T 型快速绝对测量轨道检查仪	产品系列拓展	拓宽惯导产品线，提升了产品整体性能，开展市场推广并形成销售	全面提取线路逐点坐标和高精度的平顺性测量成果，提高工作效率，提高系统可靠性	扩展高端市场

大机作业软件	产品功能丰富	发布大机作业软件升级版，优化和改进功能，提高效率，并形成销售	提高进行轨道调整的自动化与智能化水平，提高数据分析效率	扩展轨检仪产品的细分领域，形成精测仪器与作业机械的软件协同
接触网测量仪开发	新领域新品开发	产品客户端试用和推广	产品实现接触网几何状态的移动智能检测	开辟供电新领域，拓展新市场、新业务
铁路综合快速检测系统	新技术、新装备研究	自行式快速综合不同应用场景的优化改进，客户端产品推广并形成销售	完成自行式快速综合轨检的集成应用	开辟综合检测产品系列，拓展新市场
单撬软件	产品功能丰富	单撬软件发布，并形成初步销售	减少单撬作业方案动道量，缩短作业时间，提高作业工作效率	满足市场需求，拓展新市场、新业务
道岔综合检查仪	新技术、新装备研究	开展样机测试和客户试用	检测道岔轨道几何状态、道岔结构参数及部件参数的综合测量，提升道岔检测的效率和智能化程度	满足市场需求，拓展新市场、新业务
轨道快速巡检仪	新产品开发	优化系统功能和软件，开展客户试用	实现轨道结构的快速巡检，提高对轨道可视性缺陷、病害检测的准确性和可靠性，提升运营效率	拓宽公司的产品线，增强市场竞争优势
轨道交通工务基础设施数据综合分析系统	新产品开发	完成客户端应用，并在地铁客户端进行推广	整合和集成各类信息资源，实现轨检仪应用过程动态透明，提高数据信息应用能力	维护公司主力产品的竞争优势
城轨线网隧综合快速检测及智能评估技术研究	新产品开发	开展样机设计及功能测试	开发集轨检、轨道巡检、接触网检测、隧道结构检测等模块于一体的智能化设备，提升运维智能化和安全运行水平	满足市场需求，拓展新市场、新业务

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	39	32	21.88%
研发人员数量占比	28.06%	25.00%	3.06%
研发人员学历			
本科	23	18	27.78%
硕士	5	5	0.00%
博士	3	2	50.00%
大专及以下	8	7	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	9	6	50.00%
30~40 岁	14	14	0.00%
41 岁以上	16	12	33.33%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	16,486,327.47	16,209,070.01	12,361,259.61
研发投入占营业收入比例	9.66%	10.09%	8.02%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	190,502,481.16	195,272,976.85	-2.44%
经营活动现金流出小计	156,251,065.22	129,547,600.58	20.61%
经营活动产生的现金流量净额	34,251,415.94	65,725,376.27	-47.89%
投资活动现金流入小计	495,872,577.49	340,518,292.50	45.62%
投资活动现金流出小计	585,019,434.33	338,469,497.36	72.84%
投资活动产生的现金流量净额	-89,146,856.84	2,048,795.14	-4,451.18%
筹资活动现金流入小计	18,400,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	40,459,008.97	40,193,819.56	0.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,059,008.97	-40,193,819.56	45.12%
现金及现金等价物净增加额	-76,954,449.87	27,580,351.85	-379.02%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 379.02%，主要受以下因素影响：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 31,473,960.33 元，减幅 47.89%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 91,195,651.98 元，减幅 4451.18%，主要系购买理财产品所支付的现金较上年同期增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,134,810.59 元，增幅 45.12%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,203,755.89	18.42%	主要是收到现金理财收益所致	否

公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	1,031,485.26	1.56%	依据会计准则规定，将计提的合同资产预期信用损失准备列示为资产减值损失	否
营业外收入	216,204.22	0.33%	主要是无需支付的应付账款	否
营业外支出	239,057.09	0.36%	主要是固定资产报废损失、纳税滞纳金	否
其他收益	5,505,282.37	8.31%	主要由报告期内公司收到的软件产品增值税即征即退款项及政府补助构成	软件产品增值税即征即退款项具有可持续性，政府补助不具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	661,899,328.06	62.44%	739,688,414.44	73.36%	-10.92%	未发生重大变化
应收账款	172,825,147.19	16.30%	155,263,451.25	15.40%	0.90%	未发生重大变化
合同资产	4,805,821.07	0.45%	7,268,320.73	0.72%	-0.27%	质保期到期转应收账款所致
存货	16,359,308.08	1.54%	10,491,667.17	1.04%	0.50%	库存备货增加所致
投资性房地产	3,713,507.18	0.35%	3,852,702.74	0.38%	-0.03%	未发生重大变化
长期股权投资			2,439,023.01	0.24%	-0.24%	股权投资收回所致
固定资产	49,224,657.97	4.64%	13,512,846.63	1.34%	3.30%	在建项目转固所致
在建工程	374,322.81	0.04%	32,046,442.06	3.18%	-3.14%	在建项目转固所致
使用权资产	211,688.74	0.02%	386,558.40	0.04%	-0.02%	租赁数量变更所致
短期借款	18,400,000.00	1.74%			1.74%	票据贴现所致
合同负债	36,373.01	0.00%	128,687.21	0.01%	-0.01%	预收货款减少所致
租赁负债			210,707.07	0.02%	-0.02%	租赁到期所致

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			动					
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00				80,000.00 0.00	80,000.00 0.00		0.00
金融资产小计	0.00				80,000.00 0.00	80,000.00 0.00		0.00
上述合计	0.00				80,000.00 0.00	80,000.00 0.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值(元)	受限原因
其他货币资金	5,259,811.98	保证金
合计	5,259,811.98	保证金

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

在国家铁路领域，国铁集团在其年度工作会议中提出，2026 年铁路工作的主要目标是：铁路安全保持持续稳定；国家铁路完成旅客发送量 44.02 亿人、同比增长 3.5%，货物发送量 41.3 亿吨、同比增长 1.5%；全面完成国家铁路投资任务，高质量推进国家重点工程，国家铁路投产新线 2000 公里以上；坚持绿色发展，务实稳妥推进铁路碳达峰、碳中和。

2026 年，国铁集团将认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进、提质增效，进一步全面深化铁路体制机制改革，加快建设世界一流铁路企业，奋力开创铁路高质量发展和现代化建设新局面，实现“十五五”良好开局。坚持守牢底线红线，强化安全基础建设，加大安全关键管控力度，加强风险预警和应急能力建设，持续巩固铁路安全稳定局面。坚持优化客货供给，深化现代物流体系建设，进一步强化铁路在综合交通运输体系中的骨干作用。打造国际物流高质量发展新格局，务实推进境外项目和国际交流合作，更好服务国家重大战略。坚持科学规划建设，充分发挥铁路投资拉动作用，全面加强工程安全和质量管控，持续提升路网规模和质量。坚持深化改革攻坚，积极融入全国统一大市场建设，深化竞争性环节市场化改革，加强改革发展和战略规划研究，以体制机制创新打开铁路高质量发展新局面。坚持科技自立自强，强化关键领域核心技术攻关和应用型技术创新，推进国铁企业数智化转型，巩固提升中国铁路世界领跑优势。

“十五五”时期，国家铁路的中心任务是坚定不移加快建成世界一流铁路企业，基本实现铁路现代化。牢牢锚定路网规模质量世界一流、运输保障能力世界一流、科技创新水平世界一流、企业经营质效世界一流、铁路治理体系世界一流的目标，重点实现以下任务：到 2030 年，全国铁路营业里程达到 18 万公里左右，其中高铁 6 万公里左右，复线率和电气化率分别达到 64%和 78%，基本建成世界一流的现代化铁路网；健全安全保障体系，全面形成全国 1、2、3 小时铁路出行圈和 1、2、3 天快货物流圈，彰显中国高铁、中国铁路物流、中欧班列等品牌优势，运输产品供给能力和质量达到世界一流水平；铁路总体技术水平保持世界领先，稳固高铁技术国际标杆地位，“人工智能+”行动取得标志性成果，提升中国铁路的国际竞争力和影响力；主要客货运输经济指标保持世界领先，提升运输效率、劳动生产率等；铁路治理体

系和治理能力基本实现现代化。到 2035 年，建成更高水平的世界一流铁路企业，率先建成现代化铁路强国，全面强化科技创新、产业控制、安全支撑作用，为确保基本实现社会主义现代化提供强大支撑。

在城市轨道交通领域，根据中国城市轨道交通协会发布的《2025 年中国内地城轨交通线路概况》，截至 2025 年 12 月 31 日，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 13,071.58 公里，其中，2025 年共新开通运营车站 569 座，新增运营线路 21 条，新开后通段或既有线路的延伸段 34 段，新增城轨交通运营线路 910.80 公里，从运输能力来看，在 13,071.58 公里的城轨交通运营线路中，大运能系统（地铁）10,007.06 公里，占比 76.56%。

城轨交通作为我国重要的城市基础设施和战略性新兴产业，在提升城市发展水平、方便人民出行、实现和谐宜居等方面发挥着基础性作用；在自主创新突破和产业结构转型升级等方面，具有引领性作用。随着城市群都市圈快速发展，城轨交通将在城市群都市圈综合交通体系中发挥骨干作用。我国城轨交通正在进入大规模更新改造周期，既有线更新改造为现存引进装备的自主化替代提供了重要机遇。未来，城轨交通将贯彻落实党中央、国务院关于建设交通强国、制造强国、科技强国、质量强国等系列决策部署，坚持创新驱动，全面掌控关键核心技术研发和标准制定的主导权，构建安全可控的技术体系；聚焦智慧、绿色、融合等创新发展主题，发展新质生产力，推动城轨装备制造转型升级，实现装备产业链供应链自主可控；依托我国超大规模市场优势，以中国技术、中国标准、中国认证和中国品牌为基础，以自主化装备主导国内市场，参与国际市场竞争双赢，构建技术主权、产业主控、市场主导的新时代中国式自主创新型城市轨道交通，提升在全球市场中的竞争力。

## （二）公司整体发展战略与目标

国内轨道交通行业逐步进入新建线路与既有线路运营维护并重的阶段，公司立足于轨道交通行业的新形势，把握行业数字化、信息化、智能化、网联化等发展方向以及国家“一带一路”的战略发展需求，紧跟业界前沿的各种轨道交通技术的研究与应用开发，不断丰富公司产品，提升技术和服务水平，为客户提供更先进的轨道交通装备和技术方案，促进轨道交通行业智能化运维水平的不断提升。

## （三）2026 年经营计划

2026 年，公司将继续秉承“诚实做人、科学成事”的经营理念，以自有技术为核心，整合智能化信息技术，为轨道交通行业提供以数据为驱动的一体化解决方案，围绕客户全产品使用场景，持续完善质量管理体系，通过技术创新与服务升级夯实产品价值，以满足客户未来智能感知、信息互联、智慧控制的深层次需求。深耕市场布局与业务结构优化，加强重点客户关系与品牌建设，积极拓展市场，提升核心竞争力。深化内部体制改革，完善流程机制和治理结构，强化风险管控，优化资源配置，推进数字化转型和精益化管理，努力提升整体经营质量和效益。依托资本市场平台优势，审慎探索投资合作机遇，赋能公司长远战略发展。

### 1、产品研发计划

公司将以实现用户价值为最终目标，有效管理客户需求，把握行业技术动态和市场趋势，规划产品技术发展战略，驱动产品技术有序迭代与创新突破。强化研发技术流程管理，推进重点项目开发，提升产品项目研发质效，促进技术成果转化应用。运用数字化平台和专业化工具赋能，深化精益管理，提升产品质量。加强产品全生命周期验证和增量产品推广能力，推动新产品上市，助力增量产品效益实现。实施自主创新与开放合作并举，构建产学研用深度融合的创新生态，提升技术储备深度与产品核心竞争力。

推动“惯性+全站仪”轨检、“惯性+卫星”轨检、快速综合轨检、道岔测量仪等产品的正式上线和市场化，进一步完善公司轨道安全测控产品体系，为公司经营业绩的达成提供坚实保证。

### 2、市场营销计划

进一步发挥市场职能，拓宽视野，紧跟行业发展趋势，合理规划整体市场布局。优化产品销售结构，确保产品策略与市场需求精准对接。聚焦用户价值，推进标准化流程和服务体系建设，优化营销团队的市场开拓能力和客户服务质量，维护客户关系，提升客户体验。优化组织效能，落实销售漏斗与应收账款管理，以模块化方式有序推进各项工作。深挖既有市场潜力，识别增量市场机会，夯实样板效应，加速新产品的全面推广。

### 3、人力资源计划

公司将根据战略规划结合内部人才发展需求，系统推进人才储备与梯队建设，持续优化人才队伍结构。搭建多层次培训体系和能力评估体系，落实培训效果评估与转化，打造优质高效的学习型组织，开发岗位矩阵，不断提升员工的岗位专业胜任能力。强化企业文化与价值观导向，推行员工发展计划，加强员工关怀，打造多元、包容、可持续发展的组

织生态。结合各个业务单元的管理要求，完善目标管理机制，优化薪酬绩效考核机制与架构，实现公司战略目标到作业单元、岗位职能的穿透，提升组织绩效与活力。

#### 4、管理提升计划

公司将持续做好组织架构设计，健全制度体系，落实董事会运行机制，发挥独立董事及各专门委员会的职能作用，保证公司决策机构、监督机构与经营管理层之间权责明确、运作规范，形成决策科学、执行有力、监督到位的高效治理机制；持续推进内部治理体系建设，提升规范运作水平和治理效能，切实保障全体股东尤其是中小股东的合法权益。借助数字化专业工具赋能，强化风险管控，优化经营管理流程，提升团队能力与运营效率，促进公司高质量发展。

#### 5、投融资计划

公司将积极利用上市公司投融资平台，充分发挥自身的管理实力和优势，围绕提高轨道交通装备和技术方案业务能力的目标，配合公司发展战略实施，巩固核心竞争力，持续深化资本、市场、技术等资源的整合与协同，构建标准化投资管理体系，以深度产业分析作为牵引，聚焦监管政策动态，规划资本运作路径，强化合规管理，对公司密切关注且与公司战略规划、市场需求相适配的企业、团队、技术适时进行并购与整合，为股东创造更多价值。

### （四）可能面临的风险及对策

#### 1、客户集中度较高的风险

公司产品主要应用于铁路和城市轨道交通领域。由于我国铁路运输业务主要集中在国铁集团管理的 18 个铁路局，因而国铁集团及其下属单位是公司的主要客户。2024 年以及 2025 年，公司对国铁集团（按同一实际控制人合并口径）销售收入占公司营业收入比例均超过 30%，公司业务发展受国铁集团的影响较大。如果国铁集团及其下属单位未来发展规划发生变化，铁路固定资产投资规模、线路新建里程放缓等因素可能导致其对公司产品需求下降，进而对公司业务发展产生较大不利影响。

对策：轨道交通行业可细分为国家铁路市场及城市轨道交通市场。由于两大市场的固定资产投资计划归属不同，国家铁路建设与城市轨道交通建设相互独立，关联影响不大，公司将积极在国家铁路、城市轨道交通两个独立的市场布局拓展，力争形成订单量、收入来源均衡分布的局面。

#### 2、毛利率下降的风险

公司主营业务为轨道安全测控设备的研发、生产和销售以及轨道测控技术的研究与应用，报告期内，公司综合毛利率为 52.51%，在保持核心产品销量稳定增长的同时，公司将不断丰富产品结构，持续开拓增量市场。随着市场竞争的加剧与新产品的不断推出，公司可能将面临因产品及服务结构的调整而导致毛利率下降的风险。

对策：公司将继续以客户需求为导向，加大研发力度，不断提高公司产品的技术水平，推出更多差异化的新产品，提升公司产品竞争力。

#### 3、产业政策调整风险

随着我国铁路和城市轨道交通逐步进入到建设与运营维护并重阶段，公司所处的轨道交通运营维护行业面临良好的发展机遇。如果国家对轨道交通领域的支持政策进行重大调整或经济发展形势出现不利变化，铁路和城市轨道交通投资规模出现持续下降，而公司不能及时调整经营战略，经营业绩将受到不利影响。

对策：跟踪和收集国家宏观经济政策及行业相关信息，及时了解轨道交通行业政策动向及变化，分析研究政策变化对公司可能产生的影响，积极应对，提早防范；结合行业政策和发展趋势，坚持以客户为中心，坚持科技创新，加速新产品的研发，增强客户对公司的信赖，持续提升公司在行业中的竞争力和影响力，保障公司市场份额稳步增长。

#### 4、应收账款较大导致坏账损失的风险

公司应收账款逾期客户主要为铁路局及下属工务段、地方铁路公司、工程建设单位等，由于这类客户内部付款审批流程较长，所以回款周期普遍较长，实际付款比例与合同约定存在差异，导致公司逾期应收账款余额较大。如果客户未来信用状况发生恶化或发生重大债务纠纷，公司应收账款可能面临无法收回的风险。

对策：公司不断加强应收账款的管理，加强与客户的沟通，建立应收账款管理制度，将销售款项的回收纳入绩效考核，定期或不定期组织专门人员加强应收账款催收工作。

#### 5、技术研发失败的风险

公司具有轨道安全测控设备和技术方案的自主知识产权，如果未来公司对技术、产品和市场的发展趋势不能作出正确的判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，保持和提升公司的技术优势，及时创新技术或开发出拥有自主知

识产权的新产品，不断满足客户更加多样化的需求，导致新技术、新产品研发失败或投入市场的新产品无法为公司带来预期的收益和形成产业化，将对公司未来的生产经营产生不利影响。

对策：优化研发流程管理，持续关注轨道交通行业先进技术和发展方向，加强研发过程中与客户的沟通，根据市场和客户需求及时调整研发方向；加大研发投入，加强与高等院校、科研院所等专业机构的合作，吸纳先进技术，做好新技术的储备，引进行业领先的技术人才，组建专业研发团队，提升公司技术研发水平。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 21 日	“全景路演”网站 ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )、微信公众号：全景财经、全景路演 APP	其他	其他	参与“2025 年江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”暨 2024 年度业绩说明会的投资者	公司于 2025 年 5 月 21 日通过网络远程形式参与了“2025 年江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”并召开了公司 2024 年度业绩说明会，针对投资者关心的问题进行了回复。	《2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》(编号：2025-001) 已于 2025 年 5 月 21 日上传至巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

报告期内，公司通过接听投资者专线回复电话咨询，在投资者互动平台上及时反馈回复投资者的问题等互动活动，与投资者保持良好沟通。

#### （一）股东与股东会

公司严格按照《上市公司股东会规则》《公司章程》和公司《股东会议事规则》《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、《公司章程》等的要求，董事会会议严格按照董事会议事规则召开，报告期内，公司共召开 4 次董事会。董事认真开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。

#### （三）董事会专门委员会

##### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会设委员 3 名，报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行监督、检查职责，顺利完成公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作，并对公司内控情况进行了核查。同时，审计委员会重点对公司定期财务报告、内部控制自我评价报告、聘请财务审计机构等事项进行审议，并提交公司董事会审议。

##### 2、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会设委员 5 名，战略委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，战略委员会积极开展工作，认真履行职责。

##### 3、董事会提名委员会

公司董事会提名委员会设委员 3 名，提名委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，提名委员会对董事、高级管理人员任职情况进行了审核，确保公司董事、高级管理人员具备履行职责所必须的经验及能力，发挥积极作用。

##### 4、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会设委员 3 名，薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定积极开展工作，认真履行职责。根据公司实际的薪酬制度及绩效体系运行情况，对公司高级管理人员的履职、薪酬、绩效等情况进行了审议与核查。

#### （四）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司主营业务不存在同业竞争。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作。

### （五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，认真履行公司的信息披露义务，及时公告公司在涉及重要生产经营、重大投资、重大财务决策等方面的事项，包括公布公司定期报告及临时公告等，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》作为公司信息披露的报纸。公司真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、客户、供应商、员工等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及其关联企业相互独立，公司不存在与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陶捷	男	66	董事长、总经理	现任	2018年09月04日	2027年09月19日	9,967,000				9,967,000	

潘丽芳	女	53	董事	现任	2021年09月15日	2027年09月19日	292,000		49,700		242,300	减持
			副总经理	现任	2018年09月04日	2027年09月19日						
陈勇	男	49	董事	现任	2023年05月19日	2027年09月19日						
王志勇	男	52	董事	现任	2021年09月15日	2027年09月19日	115,000		25,000		90,000	减持
			副总经理	现任	2022年05月19日	2027年09月19日						
曹小秋	男	64	独立董事	现任	2024年09月20日	2027年09月19日						
张工	男	61	独立董事	现任	2024年09月20日	2027年09月19日						
刘钰	男	43	独立董事	现任	2024年09月20日	2027年09月19日						
张小兵	男	43	董事会秘书、副总经理	现任	2026年02月06日	2027年09月19日						
张丽	女	41	财务负责人（财务总监）	现任	2023年08月23日	2027年09月19日						
尹玮	男	44	董事会秘书、副总经理	离任	2021年04月20日	2026年02月06日						
合计	--	--	--	--	--	--	10,374,000	0	74,700		10,299,300	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2026年2月6日，尹玮先生因个人原因辞去公司董事会秘书及副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
尹玮	董事会秘书、副总经理	解聘	2026年02月06日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、陶捷先生：1959 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国社会科学院商业经济学专业，硕士学历，享受国务院特殊津贴。1981 年至 1993 年，任职于南昌大学；1993 年至今，历任江西日月明实业有限公司董事长、执行董事、总经理；2006 年至 2022 年 5 月，任本公司董事长、总经理；2020 年至 2025 年 11 月，任成都普软信息技术有限公司董事；2012 年至今，任江西财智北汇创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；2019 年至今，任北京日月明云智能科技有限公司执行董事、经理；现任本公司董事长、总经理。

2、潘丽芳女士：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。江西财经大学会计学专业，大专学历，北京大学 EMBA 工商管理高级研修班结业。1993 年至 2005 年，历任江西日月明实业有限公司出纳、会计；2006 年至 2015 年，任本公司监事；2015 年至 2018 年，任本公司董事；2015 年至 2021 年 9 月，任本公司副总经理、企管中心主任；2021 年 9 月至今，任本公司董事、副总经理。

3、陈勇先生：1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，应用经济学博士后。曾任“国研·斯坦福中国企业新领袖培养计划”项目执行主任、北京市东城区产业与投资促进局副局长、金融办主任、盛景网联集团副总裁、创新研究院院长。现任北京精一众行科技有限公司执行董事、精一正北（北京）科技有限公司执行董事、爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司董事。2023 年 5 月至今，任本公司董事。

4、王志勇先生：1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。南昌大学机械电子工程专业，博士学历。1995 年至 2015 年，任南昌大学机电学院教师；2004 年至 2006 年，任江西日月明实业有限公司技术中心电子工程师；2006 年至 2015 年，任本公司产品中心电子工程师；2015 年至 2021 年 9 月，历任本公司研发中心副主任、研发中心主任、对外合作中心主任、产品开发中心主任；2021 年 9 月至 2022 年 5 月，任本公司董事、对外合作中心主任；2022 年 5 月至今，任本公司董事、副总经理。

5、曹小秋先生：1961 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权。江西财经学院（现江西财经大学）统计专业，会计学教授。2008 年 6 月至 2019 年 5 月，历任南昌大学计划财务处处长、经济管理学院副院长；2010 年至 2016 年，任江西正邦科技股份有限公司独立董事；2019 年 5 月至 2021 年 12 月，任南昌大学第二附属医院总会计师；2022 年 1 月至今，任江西正邦科技股份有限公司独立董事、南昌大学教授；2024 年 9 月至今，任本公司独立董事。

6、张工先生：1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。华东政法学院（现华东政法大学）法律专业，本科学历，一级律师。历任南昌市第二律师事务所律师、主任，南昌市金融房地产律师事务所主任，曾担任江西洪都航空工业股份有限公司、江西华伍制动器股份有限公司、江西省高速公路投资集团有限责任公司、江西宏柏新材料股份有限公司独立董事；2015 年 6 月至 2023 年 12 月，任江西省律师协会会长；现任江西豫章律师事务所合伙人、主任，南昌仲裁委员会副主任；2024 年 9 月至今，任本公司独立董事。

7、刘钰先生：1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。西南交通大学工程力学专业，博士学历，副教授。2013 年 12 月至今，任西南交通大学讲师、副教授；2024 年 9 月至今，任本公司独立董事。

### （二）高级管理人员

1、陶捷先生：简历见本节“（一）董事会成员”。

2、潘丽芳女士：简历见本节“（一）董事会成员”。

3、王志勇先生：简历见本节“（一）董事会成员”。

4、张小兵先生：1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。南昌大学产业经济学专业，硕士学历。2013 年 8 月至 2021 年 7 月，任泰豪科技股份有限公司投资部总经理；2021 年 7 月至 2022 年 4 月，任江西联创光电科技股份有限公司投资运营部部长；2022 年 4 月至 2024 年 12 月，历任泰豪科技股份有限公司战略投资部总监、董事会秘书；2025 年 9 月至 2025 年 12 月，任三门三友科技股份有限公司投资总监；2026 年 1 月加入本公司，现任本公司董事会秘书、副总经理，江西日月明轨道交通有限公司执行董事、经理。

5、张丽女士：1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。江西财经大学会计学专业，本科学历，中级会计师。2010 年至 2021 年 9 月，历任泰豪科技股份有限公司及旗下子公司审计部中级助理、财务部副经理、审计部经理助理、财务部经理、审计部副经理；2021 年 10 月至 2022 年 5 月，任本公司财务中心副主任；2022 年 5 月至今，任本公司财务中心主任、财务部经理；2023 年 8 月至今，任本公司财务负责人（财务总监）。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

本公司实际控制人陶捷先生担任公司董事长、总经理，有利于强化其勤勉尽责的内在约束，提高决策与执行的效率，提升运营管理水平，确保公司长期发展战略稳定落地。

本公司在《公司章程》中明确公司控股股东、实际控制人应当遵守“保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不得以任何方式影响公司的独立性”等规定，建立健全监督与制衡机制，能够有效保证公司的独立性。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陶捷	江西日月明实业有限公司	执行董事	1993 年 07 月 22 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陶捷	云智科技	执行董事、经理	2018 年 06 月 11 日		否
陶捷	江西财智北汇创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2012 年 04 月 12 日		否
陶捷	成都菁软	董事	2021 年 06 月 19 日	2025 年 11 月 26 日	否
陈勇	北京精一众行科技有限公司	执行董事	2020 年 07 月 01 日		是
陈勇	精一正北（北京）科技有限公司	执行董事	2021 年 01 月 01 日		是
陈勇	爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司	董事	2022 年 06 月 29 日		是
曹小秋	南昌大学	教授	2022 年 01 月 01 日		是
曹小秋	江西正邦科技股份有限公司	独立董事	2022 年 01 月 13 日		是
张工	江西豫章律师事务所	合伙人、主任	2000 年 10 月 01 日		是
张工	南昌仲裁委员会	副主任	2020 年 06 月 01 日		是
刘钰	西南交通大学	副教授	2022 年 01 月 01 日		是
张小兵	日月明轨道	执行董事、经理	2026 年 02 月 06 日		否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事薪酬由股东会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、高级管理人员薪酬由公司支付，董事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东会所通过的决议来进行支付。

确定依据：根据国家相关法律、法规及《公司章程》等有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司实际经营情况，依据董事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

实际支付情况：董事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陶捷	男	66	董事长、总经理	现任	72.15	否
潘丽芳	女	53	董事、副总经理	现任	44.54	否
陈勇	男	49	董事	现任	0	否
王志勇	男	52	董事、副总经理	现任	36.08	否
曹小秋	男	64	独立董事	现任	7	否
张工	男	61	独立董事	现任	7	否
刘钰	男	43	独立董事	现任	7	否
张丽	女	41	财务负责人（财务总监）	现任	43.95	否
尹玮	男	44	董事会秘书、副总经理	离任	38.38	否
合计	--	--	--	--	256.1	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《董事、高级管理人员薪酬管理制度》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陶捷	4	4	0	0	0	否	2
潘丽芳	4	4	0	0	0	否	2
陈勇	4	4	0	0	0	否	2
王志勇	4	4	0	0	0	否	2
曹小秋	4	4	0	0	0	否	2

张工	4	4	0	0	0	否	2
刘钰	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关法律法规的规定和要求，积极出席公司报告期内的相关会议，认真审议董事会各项议案，同时利用自己的专业知识与经验，积极关注和参与研究公司的发展，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用，维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	曹小秋、张工、陈勇	5	2025年04月16日	1、审议通过《2024年度内部审计工作报告》 2、审议通过《关于〈2024年度财务决算报告〉的议案》 3、审议通过《关于2024年年度报告全文及年度报告摘要的议案》 4、审议通过《关于〈2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 5、审议通过《关于〈2024年度内部控制自我评价报告〉的议案》 6、审议通过	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用

				<p>《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告及董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》</p> <p>7、审议通过《关于拟续聘公司 2025 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议通过《关于 2025 年第一季度报告全文的议案》</p>			
审计委员会	曹小秋、张工、陈勇		2025 年 08 月 20 日	<p>1、审议通过《2025 年半年度内部审计报告》</p> <p>2、审议通过《关于〈2025 年半年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司 2025 年半年度报告全文及摘要的议案》</p> <p>4、审议通过《关于〈2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》</p>	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用
审计委员会	曹小秋、张工、陈勇		2025 年 10 月 23 日	<p>1、审议通过《2025 年第三季度内部审计报告》</p> <p>2、审议通过《关于 2025 年第三季度报告全文的议案》</p>	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用
审计委员会	曹小秋、张工、陈勇		2025 年 11 月 25 日	<p>1、审议通过《2025 年度审计计划》</p> <p>2、审议通过《关于修订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》</p>	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨	不适用	不适用

					论，一致通过相关议案。		
审计委员会	曹小秋、张工、陈勇		2025年12月30日	审议通过《2026年度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	张工、曹小秋、陶捷	2	2025年01月16日	审议通过《公司2024年度高级管理人员履职情况考评的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	张工、曹小秋、陶捷		2025年04月15日	审议通过《关于公司高级管理人员2024年度薪酬确认及2025年度薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	不适用	不适用

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	139
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	0

报告期末在职员工的数量合计（人）	139
当期领取薪酬员工总人数（人）	139
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	38
销售人员	33
技术人员	39
财务人员	5
行政人员	24
合计	139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	17
本科	51
大专	44
中专及以上	27
合计	139

## 2、薪酬政策

公司以战略规划和经营目标为依据，建立公司薪酬体系，并根据行业薪酬情况进行薪酬体系的调整，保证公司的薪酬水平始终具备一定的竞争力。公司的薪酬包含固定薪酬、绩效薪酬、附加薪酬和福利性薪酬部分。

根据《薪酬管理制度》，将现有岗位划分为若干个职系及职等，每个职等设定宽带薪酬结构，建立同职系有晋升通道、同职等有工资弹性的薪酬体系，形成横向及纵向均有发展通道及提升空间的机制。在薪酬架构的基础上，针对不同职系岗位建立不同的岗位等级评价标准，结合评价资格、个人能力、行为标准等，对岗位进行综合评价定级，根据定级结果确定岗位职等以及月薪标准。结合岗位在公司的工作年限，给予工龄工资补贴，同时具有完善的福利体系及带薪假期，增加了员工的归属感和认同感。

根据《绩效管理制度》，建立以产品创新为导向的薪酬绩效激励分配机制，不断提升公司新产品开发水平及市场占有率，持续改善公司经营业绩。年终激励以岗位价值贡献为衡量标准，建立岗位关键指标评价机制，形成了不同层级、不同岗位类别的评价及激励措施，以结果及效果为导向，实现了目标与绩效的贯通。

未来，公司将根据长期发展目标及组织规划，推行以薪酬、能力、绩效为一体的科学激励体系，保障员工得到公平的待遇，均等的机会，促进公司与员工的共同发展和成长。

## 3、培训计划

人才是企业发展的基石，企业的竞争则是人才的竞争，公司始终将人员培养作为人力资源的核心工作开展，了解员工需求及企业发展方向，推动培训体系的建设与改革，提高员工综合能力，构建学习型企业氛围，为企业的长期发展提供优质人才保障。公司制定有《培训管理制度》，主要从五个方面推进培训工作：1、项目管理能力的提升。引进外部优秀讲师进行项目管理的赋能培训，提升管理人员的项目管理能力。2、打造内部自我技能提升的岗位技能认证培训。以岗位胜任力需求为导向，制定技能标准并进行人岗匹配的培训评估。3、规范试用期培训。对于新入职员工，设定导师制度，引导其快速融入公司文化，以“传帮带练”的模式，促使员工快速掌握岗位技能、融入团队。4、打造以经验分享为核心的学习型组织。将员工的知识、经验以分享的形式整理输出，让员工在轻松的环境下相互交流和学习，获取更多的知识，提升自己解决问题的能力，建设一个分享、学习的团队。5、通过线上平台培训方式，促进培训方式的多样化，打造具有特色的培训平台。

2026 年，公司将继续以员工职业发展为导向，持续推进基于能力评估的培训体系建设，建立以针对性、实用性、价值性、可评估性为标准的体系。针对员工在能力项缺失的部分进行重点培训；持续促进培训方式的多样化，实现线上培训的一体化服务，打造具有特色的学习平台，为公司学习落地提供支撑；加强外部展会、交流会的参观与学习，吸收行业及技术发展的前沿资讯，提升员工的眼界和格局。对内训师队伍进行重点培养和打造，激发授课积极性，提高整体培训能力，使课程的设置更具有灵活多样性，授课方式与实际业务相结合，让员工学以致用。公司将打造务实有效的培训机制，建立系统化培训体系，不断推进培训工作的建设，推动培训工作系统规划、持之以恒地开展，真正将培训做到有效、落地，且让员工能力得到提升，为公司战略计划的落地提供人才支撑。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案将提交股东会审议，中小股东拥有充分表达意见的机会，其合法权益得到了充分的保护。

公司 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，2025 年 5 月 21 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，以截至 2024 年 12 月 31 日公司股份总数 80,000,000 股为基数，以公司未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利 40,000,000.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度分配，本次权益分派已于 2025 年 6 月 5 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红金额（元）（含税）	12,000,000.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,000,000.00
可分配利润（元）	232,313,534.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2025 年 12 月 31 日公司股份总数 80,000,000 股为基数，以公司未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金股利 12,000,000.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，已由独立董事发表意见。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合行业特点及自身的经营特点和风险因素，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制建设及内部控制制度的执行，能够预防、发现并纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊行为，保护公司资产的安全和完整，确保公司出具的财务报告具有真实性、准确性和完整性，确保信息披露符合相关法律法规的规定，有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展，实现可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
云智科技	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
日月明轨道	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事和高级管理人员舞弊；（2）对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）审计委员会与内部审计机构对内部控制的监督无效；（4）已发现的重大缺陷在合理时间内未加以整改。重要缺陷：（1）未按照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立或没有实施相应的控制机制。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；（3）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（4）内部控制评价的缺陷特别是重大缺陷或重要缺陷未得到有效整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：（1）公司违反国家法律法规受到轻微处罚；（2）关键岗位业务人员流失严重；（3）重要业务制度控制或系统存在缺陷；（4）内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；错报<math>\geq</math>资产总额的 1%。重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%。一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%；错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>	<p>直接损失金额<math>\geq</math>资产总额的 1%为重大缺陷；资产总额的 0.5%<math>\leq</math>直接损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%为重要缺陷；直接损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

公司产品主要应用于铁路和城市轨道交通领域，轨道交通是国民经济大动脉和重大民生工程，是综合交通运输体系的骨干和主要交通方式之一，在我国经济社会发展中的地位和作用至关重要。公司自觉践行企业社会责任，秉承“诚实做人、科学成事”的经营理念，致力于为我国轨道交通行业提供高精度、数字化的产品和服务，力求企业利益、社会利益的协调统一，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方方面面，使之成为企业核心竞争力建设的重要组成部分。

### （1）股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《投资者关系管理制度》等法律法规、部门规章、规范性文件及公司制度的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平；依法召开股东会、董事会、董事会专门委员会等各项会议，公司股东会、董事会和管理层独立运作、权责分明，保证会议审议及决策程序合法合规，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例，保障股东知情权、参与权和表决权，促进公司健康有序发展；公司董事和高级管理人员积极学习上市公司治理的相关法律法规和政策，了解资本市场行业动态，以增强风险防范意识和履职能力；严格遵守有关法律法规的规定履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向投资者披露公司的生产经营情况等重要事项，使投资者能够以平等的机会获得公司信息；通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动易平台、举行业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度，促进投资者关系良性发展；公司在努力实现经营业绩稳健增长的同时，根据盈利状况和生产经营发展的需要，制定了切实合理的利润分配方案，积极回报股东，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。

### （2）员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才发展理念。一方面，公司依据《公司法》《公司章程》等有关规定，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面，公司严格贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等各项法律法规，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，依法保护员工的合法权益；打造具有吸引力、竞争力的薪资福利体系和科学完善的绩效考核体系，提升员工绩效和满意度，有效地激发全体员工的积极性和创造性；严格遵守国家有关职业健康的法律法规和标准，举办企业职业犯罪预防讲座培训，增强企业合规经营和员工合规履职意识；公司重视人才培育，关注员工成长，坚持按需赋能，采用理论与实践相结合、线上与线下相补充的多元化培训模式，针对不同层次的员工进行系统性的专业培训，包括知识培训、技能培训和素质培训等，以激励员工在职业生涯中不断学习、拓宽知识面，适应多元化职业发展的需求，提供平等的员工发展机会和畅通的晋升渠道，保障人才储备和队伍建设，促进公司高质量发展；持续优化员工关怀体系，推进企业文化建设，组织形式多样的团建活动，营造积极向上、团结和谐的工作氛围，着力打造幸福企业，增强团队凝聚力和向心力。

### （3）供应商、客户权益保护

公司本着客户至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务。同时公司以客户需求为导向，持续创新产品技术，加强精益化管理，保障产品质量稳定性与技术适配性，建立良好的客户沟通合作机制，提升售后服务水平，积极维护客户权益，提高客户满意度和忠诚度。公司建立健全供应商管理体系，严格把控采购环节，尊重并维护供应商的合法权益，为供应商创造公开、公平、公正的良好竞争环境，公司拥有一批稳定、可靠的合格供应商，长期与供应商保持着沟通协调、互利共赢的友好合作关系，确保供应商在质量、成本、准时交货等方面符合公司的要求。

### （4）环境保护与可持续发展

公司始终将环境保护放在企业发展战略中的重要位置，高度重视环境保护与可持续发展，并将其作为一项重要工作来抓。公司严格遵守国家和地方环保相关法律法规，切实加强环保及环境管理。在生产环节方面，公司实施全流程管控，严格规范生产管理，有效促进公司产品质量和生产效率的提升，保障生产安全。在日常管理方面，公司坚持绿色发展理念，将绿色办公理念融入日常经营环节，倡导员工在日常工作中节约用纸、用电、用水，加强资源循环利用，树立环境保护意识，积极践行社会责任，促进经济效益、社会效益和环境效益的统一。在文化活动方面，公司组织开展员工团建活动，倡导低碳健康出行理念。

### （5）安全文化建设

公司积极开展安全生产教育和培训工作，结合应急管理要求，报告期内，公司完成多次安全培训，结合安全应急预案和公司生产实际情况，公司定期组织开展全员消防安全培训、应急逃生演练和安全生产月活动，增强员工的安全防火意识、自防自救意识。公司主要负责人定期参加应急管理部门组织的相关会议，积极落实相关安全生产会议精神，全面提高公司安全文化建设水平。在安全生产标准化建设方面，公司积极落实应急管理部门关于三年治本攻坚行动计划，向应急管理部门报备了安全事故应急预案、安全现状评价报告以及三级安全生产标准化证书，并按要求通过了企业职业卫生健康检测评审。报告期内，公司为员工营造了安全健康的工作环境，未发生工伤安全事故。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月明实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、避免同业竞争的承诺：本公司不会直接或间接进行与发行人经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与发行人经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与发行人业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对发行人的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如本公司违反上述承诺，则发行人有权采取（1）要求本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本公司支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或（3）要求本公司赔偿相应损失等措施。本函自本公司签署之日起生效，本函在本公司作为发行人股东期间持续有效。2、减少和规范关联交易的承诺：本公司及本公司所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本公司及本公司所控制的其他企业组织将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式占用发行人资金。对于公司及本公司所控制的其他企业组织与发行人之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。本公司及本公司所控制的其他企业组织与发行人之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在发行人权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行。本函自本公司签署之日起生效，本函在本公司作为发行人关联方期间持续有效。	2019年06月18日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陶捷；谭晓云	关于同业竞争、关联交易、	1、避免同业竞争的承诺：本人及本人近亲属目前未从事与发行人构成同业竞争的业务（指业务相同或近似等经济行为，下同），未投资或实际控制与发行人存在同业竞争的经济组织，未在与发行人存在同业竞争的经济组织中任职。本人及本人近亲属投资或实际控制或担任管理职务之其他企业组织目前与发行人不存在同业竞争；本人投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与（包括直接或间接等方式）任何与发行人目前或未来构成同业竞争的业务；本人将不在与发行人存在同业竞争的经济组织中任职（包括实际承担管理职责）。若本人投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与发行人构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给发行人；若发行人不受让该等项目，本人投资或实际控制之其	2019年06月18日	长期	正常履行中

		资金占用方面的承诺	他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。本人保证不利用持股及在发行人任职的地位损害发行人及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。如本人违反上述承诺，则发行人有权采取（1）要求本人及本人投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本人支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或（3）要求本人赔偿相应损失等措施。本函自本人签署之日起生效，本函在本人作为发行人股东期间持续有效。2、减少和规范关联交易的承诺：本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式占用发行人资金。对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与发行人之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与发行人之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在发行人权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致发行人损失或利用关联交易侵占发行人利益的，发行人有权单方终止该等关联交易，发行人的损失由本人承担。本函自本人签署之日起生效，本函在本人作为发行人关联方期间持续有效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	南昌市国金产业投资有限公司（原名：南昌市国金工业投资有限公司）；中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司—华舆正心（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司及本公司所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本公司及本公司所控制的其他企业组织将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式占用发行人资金。对于公司及本公司所控制的其他企业组织与发行人之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。本公司及本公司所控制的其他企业组织与发行人之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在发行人权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行。本函自本公司签署之日起生效，本函在本公司作为发行人关联方期间持续有效。	2019年06月18日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月测控科技股份有限公司；江西日月明实业有	IPO 稳定股价承诺	稳定股价的预案如下： 1、稳定股价预案启动条件 公司上市三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期定期报告的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，下同）时，公司控股股东、董事和高级管理人员应当向公司董事会提交稳定股	2020年10月22日	长期	正常履行中

	限公司； 孟利民； 潘丽芳； 沈浩；谭 晓云；陶 捷；曾伟 龙；朱洪 涛；朱前 蓉；顾云 敏	诺  价措施，公司应当在 5 日内召开董事会、20 日内召开临时股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司应按深圳证券交易所的信息披露规定发布相关公告。 2、稳定股价的具体措施 根据具体情况，公司应当选择以下稳定股价措施中的至少一项措施。（1）经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易或要约和监管部门认可的其他方式回购公司股票。公司回购股份资金应当为自有资金或其他符合深证证券交易所要求的资金，回购价格不高于上一期经审计的每股净资产，公司用于回购股票的单次资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%，或单次回购股票数量不低于回购时公司股本的 1%，公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。 （2）公司控股股东江西日月明实业有限公司、实际控制人陶捷和谭晓云夫妇增持公司股票，单次增持股票金额不低于其在最近三个会计年度内取得公司现金分红款（税后）总额的 40%，增持价格不超过最近一期经审计的每股净资产，控股股东及实际控制人增持公司股票的资金应为自筹资金。（3）公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票，单次增持股票金额不低于其上一会计年度薪酬（税后）总额的 20%，增持价格不超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的资金应为自筹资金。（4）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。 3、稳定股价方案的终止情形 在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司应遵循以下原则：（1）单一会计年度，用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%，如已达到该比例，则以通过公司回购股票方式稳定公司股价措施不再实施。（2）单一会计年度，作为稳定公司股价措施，公司董事和高级管理人员增持公司股票已实施一次，则除非董事和高级管理人员另行自愿提出增持计划，通过该种方式稳定公司股价措施不再实施。单一会计年度，如前述 1、2 项情形均已发生，且公司控股股东、实际控制人累计增持公司股票支出已超过人民币 1,000 万元，则公司本年度稳定股价预案可以不再启动。 4、未按预案实施稳定股价措施的约束措施 如控股股东、实际控制人未能按照《稳定股价预案》的要求提出或促使公司股东大会制定和实施稳定股价的方案，则所持限售股锁定期自期满后自动延长十二个月。如董事和高级管理人员未能按照《稳定股价预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，则所持限售股锁定期自期满后自动延长六个月。发行人及其控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）和高级管理人员承诺将依法遵守和履行《上市后三年内稳定股价预案》中规定的与本公司/本人有关的稳定股价的具体措施、约束措施及相关的义务和责任。			
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	江西日月 测控科技 股份有限 公司；江 西日月 明实业有 限公司； 谭晓云； 陶捷	对 欺 诈 发 行 上 市 的 股  （1）保证公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本企业/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 10 月 22 日	长 期	正 常 履 行 中

		份 购 回 承 诺				
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月测控科技股份有限公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>若本次发行成功，随着募集资金到位，公司净资产规模将有较大幅度的增加。由于募集资金投资项目从开始实施至投产并产生效益需要一定时间，公司的每股收益、净资产收益率等指标可能在短期内出现一定幅度的下降。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取多种措施，提升公司盈利能力，实现业务可持续发展，以填补被摊薄的即期回报，具体措施如下：（1）公司将加大研发投入和技术创新，推动产品不断升级，并积极研发新产品，增强公司持续竞争能力。同时，加强市场拓展力度，夯实行业地位，积极开拓新市场、新领域，提升公司持续盈利能力。</p> <p>（2）公司将科学有效地安排募集资金投资项目的实施。在本次募集资金到位前，公司将利用自筹资金进行募集资金投资项目建设；在本次募集资金到位后，公司将加强募集资金监管，确保募集资金的合理规范使用，争取募集资金投资项目尽快达到预期收益。（3）公司将强化资金管理，加大成本费用的管控力度，提升资金使用效率。（4）公司将进一步完善利润分配政策，优化投资回报机制。上市后适用的《公司章程（草案）》对利润分配政策尤其是现金分红条件、比例和股票股利分配条件等作出了详细规定。同时，公司制定了上市后适用的《股东分红回报规划》，建立对投资者科学、稳定、持续的回报机制，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。若未能履行上述承诺，公司将在股东大会上公开说明未能履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p>	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月明实业有限公司；谭晓云；陶捷	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>为确保公司拟采取的填补因首次公开发行股票而被摊薄即期回报的措施能够切实履行，本企业/本人特承诺如下：（1）承诺将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（3）承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（4）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（5）承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（7）本人/本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本企业愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；（8）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人/本企业上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为回报填补措施相关责任主体之一，本人/本企业若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本企业同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2019年06月18日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡小培；顾云敏；孟利民；潘丽芳；沈浩；陶捷；万晓民；曾伟龙；张工；朱洪涛；	填补被摊薄即期回报	<p>为确保公司拟采取的填补因首次公开发行股票而被摊薄即期回报的措施能够切实履行，本人特承诺如下：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本人承诺切实履行公司</p>	2019年06月18日	长期	正常履行中

	朱前蓉	的措施及承诺	制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；（7）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月测控科技股份有限公司	其他承诺	公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将自虚假陈述揭露日或虚假陈述更正日起，以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格回购首次公开发行的全部新股。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司将承担相应的法律责任，接受行政主管机关处罚或司法机关裁判。本承诺自公司董事会、股东大会审议通过且经公司盖章之日起即行生效且不可撤销。	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月明实业有限公司；谭晓云；陶捷	其他承诺	公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业/本人将自虚假陈述揭露日或虚假陈述更正日起，以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格购回已转让的原限售股份。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业/本人将承担相应的法律责任，接受行政主管机关处罚或司法机关裁判。本承诺自本企业/本人签署之日起即行生效且不可撤销。	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡小培；杜娇娜；顾云敏；罗芳；罗来勇；孟利民；潘丽芳；沈浩；陶捷；万晓民；曾伟龙；张工；朱洪涛；朱前蓉	其他承诺	公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，赔偿投资者损失。以上承诺不因职务变动或离职等原因而改变。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将承担相应的法律责任，接受行政主管机关处罚或司法机关裁判。本承诺自本人签字之日即行生效并不可撤销。	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西日月明实业有限公司	持股5%以上股东的持	本企业作为公司控股股东，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本企业看好公司的长期发展，如本企业因各种原因需要减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，本企业将严格遵守中国法律法规关于控股股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务，并在确定减持时间、方式和价格时充分考虑发行人股价稳定和中小投资者合法权益。在锁定期满后，本企业在不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。如进行减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律	2020年10月22日	长期	正常履行中

		股及减持意向的承诺及措施	法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本企业确认已按照有关法律法规、本企业《公司章程》等相关规定，就本函的签署、生效有关的事项履行了完备的内部决策和外部审批程序（如需要），本函自本企业签署之日起即告生效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	谭晓云；陶捷	持股5%以上股东的持股及减持意向的承诺及措施	本人作为江西日月明测控科技股份有限公司的实际控制人，就公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市涉及的持股意向、减持意向事宜作出如下不可撤销的声明及承诺：本人作为公司实际控制人，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本人看好公司的长期发展，如本人因各种原因需要减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，本人将严格遵守中国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务，并在确定减持时间、方式和价格时充分考虑发行人股价稳定和中小投资者合法权益。在锁定期满后，本人在不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。如进行减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中车资本（天津）股权投资基金管理有限公司—华奥正心（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东的持股及减持意向的承诺及措施	中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）作为持有江西日月明测控科技股份有限公司的股东，就公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市涉及的持股意向、减持意向事宜作出如下不可撤销的声明及承诺：本企业作为公司主要股东，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本企业看好公司的长期发展，如本企业因各种原因需要减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，本企业将严格遵守中国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务，并在确定减持时间、方式和价格时充分考虑发行人股价稳定和中小投资者合法权益。在锁定期满后，本企业在不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。如进行减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则出售股票收益归公司所有，本企业将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。本企业确认已按照有关法律法规、本企业《合伙协议》等相关规定，就本函的签署、生效有关的事项履行了完备的内部决策和外部审批程序（如需要），本函自本企业签署之日起即告生效。	2020年10月22日	长期	正常履行中
首次公开发	南昌市国金产业投	持股	南昌市国金工业投资有限公司作为持有江西日月明测控科技股份有限公司的股东，就公司首次公开发行人民币普通股（A股）并	2020年10	长期	正常

行或再融资时所作承诺	资有限公司（原名：南昌市国金工业投资有限公司）	及减持意向的承诺及措施	在创业板上市涉及的持股意向、减持意向事宜作出如下不可撤销的声明及承诺：本企业作为公司主要股东，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本企业看好公司的长期发展，如本企业因各种原因需要减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，本企业将严格遵守中国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务，并在确定减持时间、方式和价格时充分考虑发行人股价稳定和中小投资者合法权益。在锁定期满后，本企业在不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况才可以转让公司股票。如进行减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则出售股票收益归公司所有，本企业将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红时直接扣除相应款项。本企业确认已按照有关法律法规、本企业《公司章程》等相关规定，就本函的签署、生效有关的事项履行了完备的内部决策和外部审批程序（如需要），本函自本企业签署之日起即告生效。	月 22 日		履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒佳敏、邓佳辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	舒佳敏（2 年）、邓佳辉（2 年）

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司作为出租方与江西宝利恒工程咨询有限公司签订有《房屋租赁合同》在履行期内，对其出租自有物业，月租金 3.7154 万元（租金每年递增 5%）；与江西省景顺电力发展有限公司签订有《房屋租赁合同》在履行期内，对其出租自有物业，月租金 3.2089 万元（租金每年递增 5%）。

报告期内公司作为承租方与日月明实业签订有《房屋租赁合同》在履行期内，租赁日月明实业相关物业作为员工宿舍，月租金 1.42967 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	低风险	10,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

## 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行	2020年11月05日	52,840	48,172.76	1,192.48	17,770.76	36.89%	0	35,524.94	73.74%	24,742.93	尚未使用的募集资金部分用于现金管理，其他均存放于募集资金专户	
合计	--	--	52,840	48,172.76	1,192.48	17,770.76	36.89%	0	35,524.94	73.74%	24,742.93	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西日月测控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2394号）同意注册，并经深圳证券交易所创业板同意，本公司于2020年10月27日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票2,000.00万股，发行价为每股人民币26.42元。截至2020年11月2日，本公司共募集资金52,840.00万元，扣除发行费用4,667.24万元后，募集资金净额为48,172.76万元。

于 2020 年 11 月 2 日募集到位并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第 110ZC00411 号《验资报告》。公司在银行开设专户存储上述募集资金。

#### 1、以前年度已使用金额

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司投入募集资金总额为 16,578.28 万元（含补充流动资金 14,959.24 万元），募集资金账户余额为 35,368.31 万元。

#### 2、报告期内募集资金使用和结余情况说明：

（1）本公司本期以募集资金直接投入募投项目 1,192.48 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入募投项目 2,811.52 万元，其中以募集资金直接投入募投项目 2,695.89 万元，置换以自筹资金预先投入募投项目 115.63 万元。

（2）本公司本期累计募集资金现金管理支出总额 33,000.00 万元。

（3）本公司本期累计募集资金现金管理收入总额 23,000.00 万元。

（4）截至 2025 年 12 月 31 日，本公司投入募集资金总额为 17,770.76 万元，募集资金账户余额为 24,742.93 万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目	研发项目	是	27,345.72	0		610.35					不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	江西高新轨道测控产业基地运维中心项目	运营管理	是	6,284.8	0		58.23					不适用	否
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目	生产建设	否	0	11,172		5.15	0.05%	2026年11月30日			不适用	否
2020年首次公开发行	2020年11月05日	日月明南昌高新区轨道测控	研发项目	否	0	20,342.42	961.65	1,897.22	9.33%	2029年11月30日			不适用	否

行股票		研发中心建设和技术研发项目												
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	日月明营销及运维服务网络建设项目	运营管理	否	0	4,010.52	230.83	240.57	6.00%	2027年11月30日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	33,630.52	35,524.94	1,192.48	2,811.52	--	--			--	--
超募资金投向														
2020年首次公开发行股票	2020年11月05日	-	补流	否									不适用	否
补充流动资金（如有）				--	14,542.24	14,542.24		14,959.24	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	14,542.24	14,542.24		14,959.24	--	--			--	--
合计				--	48,172.76	50,067.18	1,192.48	17,770.76	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用													
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司超募资金 14,542.24 万元。</p> <p>本公司于 2020 年 12 月 8 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，于 2020 年 12 月 25 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>本公司于 2021 年 12 月 7 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，于 2021 年 12 月 27 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p>													

	<p>本公司于 2022 年 11 月 25 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，于 2022 年 12 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>本公司于 2023 年 11 月 23 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议，于 2023 年 12 月 28 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 2,048.78 万元（含利息，实际金额以资金转出当日计算的剩余金额为准）永久性补充流动资金。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》，对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用超募资金 14,959.24 万元（含利息）永久性补充流动资金。</p>
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>本公司于 2024 年 9 月 30 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，于 2024 年 10 月 17 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将“江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目”、“江西高新轨道测控产业基地运维中心项目”变更为“日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目”、“日月明南昌高新区轨道测控研发中心建设和技术研发项目”、“日月明营销及运维服务网络建设项目”，并将募投项目实施用地由南昌市高新区沿河路以西、天祥大道以南变更至南昌市高新区高新四路以东、高新五路以西。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司变更募集资金投资项目的专项核查报告》，同意公司本次变更募集资金投资项目事项。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 1 月 20 日，本公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金项目及已付发行费用自筹资金，置换资金合计人民币 467.02 万元。独立董事发表了同意的独立意见，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已付发行费用项目情况进行了专项审核，并出具了《关于江西日月测控科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2021）第 110A000096 号）。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用自筹资金的核查意见》，对本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已付发行费用的自筹资金事项无异议。本公司 2021 年度已完成上述募集资金先期投入置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金部分用于现金管理（金额 10,000 万元），其他均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

或其他情况	
-------	--

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2020年首次公开发行股票	首次公开发行股票	日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目	江西高新轨道测控产业基地智能制造中心项目	11,172		5.15	0.05%	2026年11月30日		不适用	否
2020年首次公开发行股票	首次公开发行股票	日月明南昌高新区轨道测控研发中心建设和技术研发项目	江西高新轨道测控产业基地研发中心项目	20,342.42	961.65	1,897.22	9.33%	2029年11月30日		不适用	否
2020年首次公开发行股票	首次公开发行股票	日月明营销及运维服务网络建设项目	江西高新轨道测控产业基地运维中心项目	4,010.52	230.83	240.57	6.00%	2027年11月30日		不适用	否
合计	--	--	--	35,524.94	1,192.48	2,142.94	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>本公司于2024年9月30日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，于2024年10月17日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将“江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目”、“江西高新轨道测控产业基地运维中心项目”（以下统称为“原募投项目”）变更为“日月明南昌高新区轨道测控设备生产基地技术改造项目”、“日月明南昌高新区轨道测控研发中心建设和技术研发项目”、“日月明营销及运维服务网络建设项目”，并将原募投项目剩余募集资金35,524.94万元（余额截止日期为2024年8月31日，含利息收入、现金管理收益，具体以实施变更时的募集资金金额为准）全部变更投入到新项目中。本次募集资金投资项目变更事项是公司根据市场环境、行业发展趋势、项目实施需求及项目建设进展，结合公司发展战略、实际经营情况以及业务拓展需求等情况作出的审慎决定，有利于进一步提高募集资金的使用效率，优化公司整体资源配置，变更后的募集资金投资项目用途符合公司主营业务范围，符合公司未来发展规划，不存在损害股东利益，尤其是损害中小股东利益的情形。本公司保荐人西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于江西日月测控科技股份有限公司变更募集资金投资项目的专项核查报告》，同意公司本次变更募集资金投资项目事项。具体内容详见公司于2024年10月1日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-036）。</p>										
未达到计划进度或预计收益	不适用										

的情况和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

##### (1) 保荐人核查意见

经核查，保荐人西部证券股份有限公司认为：日月明 2025 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法规和规范性文件的要求，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

##### (2) 审计机构审核意见

经审核，审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司编制的募集资金存放与使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2025 年度募集资金实际存放与使用的情况。

#### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,470,625	10.59%				-660,125	-660,125	7,810,500	9.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,470,625	10.59%				-660,125	-660,125	7,810,500	9.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,470,625	10.59%				-660,125	-660,125	7,810,500	9.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	71,529,375	89.41%				660,125	660,125	72,189,500	90.24%
1、人民币普通股	71,529,375	89.41%				660,125	660,125	72,189,500	90.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司第三届监事会监事罗芳、原副总经理孟利民于 2024 年 9 月 20 日任期届满离任，其中罗芳持有公司股份 256,250 股，孟利民持有公司股份 363,750 股，合计持有公司股份 620,000 股。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》等相关规定，上市公司董监高在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年度通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五。2025 年 3 月 19 日限售期满，罗芳、孟利民所持公司股份解除限售，同时，任期届满前已离任的第三届监事会监事朱耀华、原总经理赵俊彦、原财务总监朱前蓉合计持有的公司股份 47,625 股解除限售。公司第四届监事会监事郭应坤于 2025 年 12 月 26 日离任，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》等相关规定，上市公司董监高在离职后六个月内不得减持本公司股份，郭应坤期末限售股数量为 30,000 股，较期初增加 7,500 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陶捷	7,475,250			7,475,250	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
孟利民	363,750		363,750	0	高管锁定股	2025-3-19
潘丽芳	219,000			219,000	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
罗芳	256,250		256,250	0	高管锁定股	2025-3-19
王志勇	86,250			86,250	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
朱前蓉	30,000		30,000	0	高管锁定股	2025-3-19
郭应坤	22,500	7,500		30,000	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
朱耀华	15,000		15,000	0	高管锁定股	2025-3-19
赵俊彦	2,625		2,625	0	高管锁定股	2025-3-19
合计	8,470,625	7,500	667,625	7,810,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,863	报告期末普通股股东总数	9,081	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
江西日月明实业有限公司	境内非国有法人	39.36%	31,485,000	0	0	31,485,000	不适用	0	
陶捷	境内自然人	12.46%	9,967,000	0	7,475,250	2,491,750	不适用	0	
谭晓云	境内自然人	2.90%	2,317,000	0	0	2,317,000	不适用	0	
南昌市国金产业投资有限公司	国有法人	1.75%	1,400,000	-800000	0	1,400,000	不适用	0	
王笨军	境内自然人	0.52%	416,400	416400	0	416,400	不适用	0	
朱洪涛	境内自	0.49%	392,900	-58350	0	392,900	不适用	0	

	然人							
广发资产管理（香港）有限公司—绝对收益组合—04—R	境外法人	0.48%	385,800	385800	0	385,800	不适用	0
杭州乐信投资管理有限公司—乐信腾飞6号私募证券投资基金	其他	0.36%	288,700	288700	0	288,700	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.36%	288,200	223422	0	288,200	不适用	0
龚向辉	境内自然人	0.36%	288,000	288000	0	288,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陶捷与谭晓云系夫妻关系，陶捷担任日月明实业执行董事，两人同为日月明实业的实际控制人。除上述股东的关联关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西日月明实业有限公司	31,485,000	人民币普通股	31,485,000					
陶捷	2,491,750	人民币普通股	2,491,750					
谭晓云	2,317,000	人民币普通股	2,317,000					
南昌市国金产业投资有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
王隼军	416,400	人民币普通股	416,400					
朱洪涛	392,900	人民币普通股	392,900					
广发资产管理（香港）有限公司—绝对收益组合—04—R	385,800	人民币普通股	385,800					
杭州乐信投资管理有限公司—乐信腾	288,700	人民币普通股	288,700					

飞 6 号私募证券投资基金			
BARCLAYS BANK PLC	288,200	人民币普通股	288,200
龚向辉	288,000	人民币普通股	288,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陶捷与谭晓云系夫妻关系，陶捷担任日月明实业执行董事，两人同为日月明实业的实际控制人。除上述股东的关联关系外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	王笨军通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 416,400 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有公司股份 416,400 股；杭州乐信投资管理有限公司一乐信腾飞 6 号私募证券投资基金通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 288,700 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有公司股份 288,700 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西日月明实业有限公司	陶捷	1993 年 07 月 22 日	91360000158285501E	一般项目：自有资金投资的资产管理服务，以自有资金从事投资活动（以上两项不含银行、证券类等需经审批的金融项目），国内贸易代理，企业管理咨询，财务咨询，会议及展览服务，物业管理（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

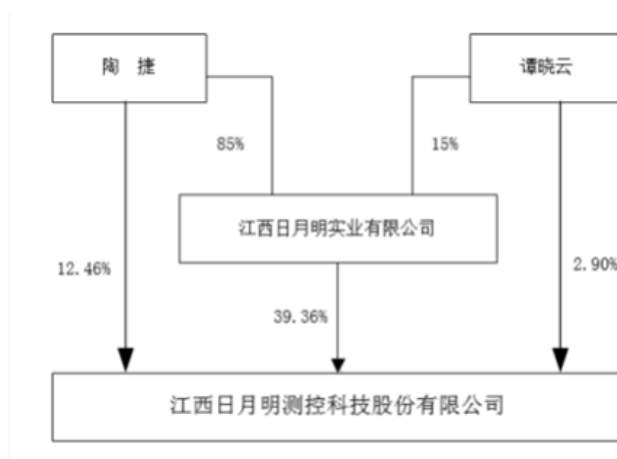
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陶捷	本人	中国	否
谭晓云	本人	中国	否
主要职业及职务	陶捷先生 2006 年至 2022 年 5 月，任本公司董事长、总经理；2022 年 5 月至 2023 年 4 月，任本公司董事长；2023 年 4 月至今，任本公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 21 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2026]第 6-00032 号
注册会计师姓名	舒佳敏、邓佳辉

审计报告正文

江西日月明测控科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江西日月明测控科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）营业收入的确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五、（三十二）所示，2025 年度公司实现营业收入 17,060.42 万元，主要从事轨道测控设备销售、轨道精测精调服务等。由于营业收入对财务报表整体影响重大，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对营业收入的确认，我们设计并实施如下审计程序：

(1) 访谈贵公司管理层，了解公司经营业务及销售确认流程，了解、评价和测试与销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 选取样本，检查销售合同或服务合同，了解和识别销售商品或提供服务完整的程序、政策等，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 结合业务类别和客户单位，对营业收入变动以及毛利率的波动情况执行分析程序；

(4) 选取轨道测控设备销售合同以及验收单的样本进行检查，确认轨道测控设备销售收入是否满足收入确认条件；

(5) 选取样本执行函证程序，并检查业务收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

如财务报表附注五、(三)所示，截止 2025 年末，公司应收账款余额 24,337.16 万元，坏账准备金额 7,054.65 万元，账面价值 17,282.51 万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大，为此我们识别应收账款的坏账准备为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款的坏账准备，我们设计并实施如下审计程序：

(1) 测试和评估与应收款项减值相关的内部控制设计和运行的有效性。

(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。

(3) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提的充分性。

(4) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额的准确性。

(5) 实施函证程序，并将函证结果与账面记录金额进行核对。

(6) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括日月明 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就遵守与独立性相关的中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江西日月测控科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	661,899,328.06	739,688,414.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,297,389.60	15,450,981.52
应收账款	172,825,147.19	155,263,451.25
应收款项融资		
预付款项	5,879,639.13	1,255,995.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,738,462.53	8,577,991.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	16,359,308.08	10,491,667.17
其中：数据资源		
合同资产	4,805,821.07	7,268,320.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,115,970.21	111,057.59
流动资产合计	988,921,065.87	938,107,879.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		2,439,023.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,713,507.18	3,852,702.74
固定资产	49,224,657.97	13,512,846.63
在建工程	374,322.81	32,046,442.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	211,688.74	386,558.40
无形资产	6,536,015.12	6,650,417.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,056,447.18	11,303,775.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	71,116,639.00	70,191,764.93
资产总计	1,060,037,704.87	1,008,299,644.22
流动负债：		
短期借款	18,400,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,376,921.82	12,072,110.75
应付账款	62,641,654.60	72,391,982.43
预收款项		
合同负债	36,373.01	128,687.21
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,759,872.92	6,130,767.40
应交税费	12,994,101.64	5,931,931.93
其他应付款	2,549,035.15	1,327,736.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	177,933.42	192,901.00
其他流动负债	500,000.00	
流动负债合计	136,435,892.56	98,176,116.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		210,707.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,025,429.09	1,262,038.08
递延所得税负债	31,753.31	4,464,157.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,057,182.40	5,936,902.77
负债合计	138,493,074.96	104,113,019.76
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,307,033.58	558,307,033.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,924,062.29	44,812,010.42
一般风险准备		
未分配利润	232,313,534.04	221,067,580.46
归属于母公司所有者权益合计	921,544,629.91	904,186,624.46
少数股东权益		
所有者权益合计	921,544,629.91	904,186,624.46
负债和所有者权益总计	1,060,037,704.87	1,008,299,644.22

法定代表人：陶捷

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：陈婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	661,494,129.13	739,173,548.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,297,389.60	15,450,981.52
应收账款	138,165,931.99	155,263,451.25
应收款项融资		
预付款项	624,427.68	1,255,995.11
其他应收款	37,310,501.11	9,488,387.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,359,308.08	10,491,667.17
其中：数据资源		
合同资产	4,970,281.07	7,268,320.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,065,895.46	60,982.84
流动资产合计	977,287,864.12	938,453,334.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,070,002.00	3,989,025.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,713,507.18	3,852,702.74
固定资产	48,733,019.76	13,512,579.76
在建工程	374,322.81	31,584,922.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	211,688.74	386,558.40
无形资产	6,536,015.12	6,650,417.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,761,476.98	11,272,026.55
其他非流动资产		

非流动资产合计	81,400,032.59	71,248,231.52
资产总计	1,058,687,896.71	1,009,701,566.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,776,921.82	12,072,110.75
应付账款	60,055,751.94	73,171,126.11
预收款项		
合同负债	36,373.01	128,687.21
应付职工薪酬	6,689,572.92	6,097,434.07
应交税费	9,381,814.68	5,431,875.28
其他应付款	2,549,035.15	1,327,736.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	177,933.42	192,901.00
其他流动负债	500,000.00	
流动负债合计	130,167,402.94	98,421,870.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		210,707.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,025,429.09	1,262,038.08
递延所得税负债	31,753.31	4,464,157.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,057,182.40	5,936,902.77
负债合计	132,224,585.34	104,358,773.46
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,002,688.47	558,002,688.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,924,062.29	44,812,010.42
未分配利润	237,536,560.61	222,528,093.81
所有者权益合计	926,463,311.37	905,342,792.70

负债和所有者权益总计	1,058,687,896.71	1,009,701,566.16
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	170,604,209.64	160,682,233.42
其中：营业收入	170,604,209.64	160,682,233.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,284,536.27	104,319,707.34
其中：营业成本	81,019,510.87	71,856,629.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,846,233.76	2,158,267.15
销售费用	9,447,127.53	9,292,142.74
管理费用	12,255,933.94	13,071,749.62
研发费用	16,486,327.47	16,209,070.01
财务费用	-1,770,597.30	-8,268,151.35
其中：利息费用	422,261.13	23,673.41
利息收入	2,253,682.09	8,340,706.89
加：其他收益	5,505,282.37	22,753,905.50
投资收益（损失以“-”号填列）	12,203,755.89	9,879,513.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,977.99	-23,026.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,762,466.86	-5,314,601.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,031,485.26	-97,816.92
资产处置收益（损失以“-”号	-18,546.68	2,586,869.05

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,279,183.35	86,170,395.85
加：营业外收入	216,204.22	100.00
减：营业外支出	239,057.09	81,756.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,256,330.48	86,088,739.60
减：所得税费用	8,898,325.03	10,768,400.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,358,005.45	75,320,339.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	57,358,005.45	75,320,339.10
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	57,358,005.45	75,320,339.10
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,358,005.45	75,320,339.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,358,005.45	75,320,339.10
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7170	0.9415
（二）稀释每股收益	0.7170	0.9415

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

法定代表人：陶捷

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：陈婷

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	134,928,696.37	160,682,233.42
减：营业成本	47,148,895.64	72,182,423.85
税金及附加	1,610,552.16	2,126,120.77
销售费用	9,446,797.53	9,290,162.74
管理费用	12,004,745.95	12,552,872.66
研发费用	16,486,327.47	16,209,070.01
财务费用	-1,771,181.11	-8,268,335.20
其中：利息费用	422,261.13	23,673.41
利息收入	2,253,007.24	8,340,234.99
加：其他收益	5,505,282.37	22,753,905.50
投资收益（损失以“-”号填列）	12,203,755.89	9,879,513.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,977.99	-23,026.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,501,966.34	-5,118,782.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,031,485.26	-97,816.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,546.68	2,586,869.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,226,501.91	86,593,607.16
加：营业外收入	216,204.22	100.00
减：营业外支出	239,057.09	81,656.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,203,649.04	86,512,050.91
减：所得税费用	9,083,130.37	10,753,839.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,120,518.67	75,758,211.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,120,518.67	75,758,211.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	61,120,518.67	75,758,211.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,731,028.86	162,324,455.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,662,659.51	9,268,244.28
收到其他与经营活动有关的现金	14,108,792.79	23,680,276.88
经营活动现金流入小计	190,502,481.16	195,272,976.85
购买商品、接受劳务支付的现金	87,395,598.40	52,869,355.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,040,961.33	25,157,240.13
支付的各项税费	22,993,383.21	31,472,245.72

支付其他与经营活动有关的现金	21,821,122.28	20,048,759.62
经营活动现金流出小计	156,251,065.22	129,547,600.58
经营活动产生的现金流量净额	34,251,415.94	65,725,376.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,000,001.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,858,566.49	10,496,692.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,010.00	21,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	495,872,577.49	340,518,292.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,519,434.33	8,469,497.36
投资支付的现金	580,500,000.00	330,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	585,019,434.33	338,469,497.36
投资活动产生的现金流量净额	-89,146,856.84	2,048,795.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	18,400,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,287,448.89	40,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	171,560.08	193,819.56
筹资活动现金流出小计	40,459,008.97	40,193,819.56
筹资活动产生的现金流量净额	-22,059,008.97	-40,193,819.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,954,449.87	27,580,351.85
加：期初现金及现金等价物余额	733,593,965.95	706,013,614.10
六、期末现金及现金等价物余额	656,639,516.08	733,593,965.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,545,028.86	162,324,455.69
收到的税费返还	4,662,659.51	9,268,244.28
收到其他与经营活动有关的现金	33,098,117.94	23,659,804.98
经营活动现金流入小计	209,305,806.31	195,252,504.95
购买商品、接受劳务支付的现金	72,595,598.40	52,869,355.11
支付给职工以及为职工支付的现金	23,888,826.67	24,657,240.17
支付的各项税费	22,140,570.53	31,472,245.72
支付其他与经营活动有关的现金	28,687,176.51	21,017,146.87

经营活动现金流出小计	147,312,172.11	130,015,987.87
经营活动产生的现金流量净额	61,993,634.20	65,236,517.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,000,001.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,858,566.49	10,496,692.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,010.00	21,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	495,872,577.49	340,518,292.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,519,434.33	8,299,497.36
投资支付的现金	590,020,000.00	330,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	594,539,434.33	338,349,497.36
投资活动产生的现金流量净额	-98,666,856.84	2,168,795.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	171,560.08	193,819.56
筹资活动现金流出小计	40,171,560.08	40,193,819.56
筹资活动产生的现金流量净额	-40,171,560.08	-40,193,819.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,844,782.72	27,211,492.66
加：期初现金及现金等价物余额	733,079,099.87	705,867,607.21
六、期末现金及现金等价物余额	656,234,317.15	733,079,099.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	80,000,000.00				558,307,033.58				44,812,010.42		221,067,580.46		904,186,624.46		904,186,624.46
加： ：会 计政 策变															

更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	80,0 00,0 00.0 0				558, 307, 033. 58				44,8 12,0 10.4 2		221, 067, 580. 46		904, 186, 624. 46	904, 186, 624. 46
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									6,11 2,05 1.87		11,2 45,9 53.5 8		17,3 58,0 05.4 5	17,3 58,0 05.4 5
(一) 综 合收 益总 额											57,3 58,0 05.4 5		57,3 58,0 05.4 5	57,3 58,0 05.4 5
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权														



亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000.00				558,307.03				50,924.06		232,313.54		921,544.62	921,544.62

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000.00				558,307.03				37,236.18		193,323.06		868,866.28	868,866.28	
加：会计政策变															

更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	80,0 00,0 00.0 0				558, 307, 033. 58				37,2 36,1 89.2 5		193, 323, 062. 53		868, 866, 285. 36		868, 866, 285. 36
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									7,57 5,82 1.17		27,7 44,5 17.9 3		35,3 20,3 39.1 0		35,3 20,3 39.1 0
(一) 综 合收 益总 额											75,3 20,3 39.1 0		75,3 20,3 39.1 0		75,3 20,3 39.1 0
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本															
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权															



亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000.00				558,307.03				44,812.04		221,067.58		904,186.62		904,186.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000.00				558,002.68				44,812.04	222,528.09		905,342.79
加：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				558,002,688.47				44,812,010.42	222,528,093.81		905,342,792.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,112,051.87	15,008,466.80		21,120,518.67
（一）综合收益总额										61,120,518.67		61,120,518.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,112,051.87	-46,112,051.87			-40,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,112,051.87	-6,112,051.87			
2. 对所有 者 (或 股 东) 的 分 配									-40,000,000.00			-40,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或 股 本)												
2. 盈余公积转增资本 (或 股 本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				50,924,062.29	237,536,560.61		926,463,311.37

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				37,236,189.25	194,345,703.30		869,584,581.02
加												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												

二、 本年期初余额	80,000,000.00				558,002,688.47				37,236,189.25	194,345,703.30		869,584,581.02
三、 本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									7,575,821.17	28,182,390.51		35,758,211.68
(一) 综合收益总额										75,758,211.68		75,758,211.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									7,575,821.17	-47,575,821.17		-40,000,000.00
1. 提									7,575	-		

取盈 余公 积									,821. 17	7,575 ,821. 17		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 40,00 0,000 .00		- 40,00 0,000 .00
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				558,002,688.47				44,812,010.42	222,528,093.81		905,342,792.70

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

江西日月明测控科技股份有限公司前身是江西日月明铁道设备开发有限公司，由江西日月明实业有限公司（以下简称日月明实业）和自然人谭晓云出资于 2006 年 3 月 17 日注册成立，注册资本为 200 万元，经江西新纪元会计师事务所出具赣新会验字（2006）第 3039 号验资报告予以验证。其中：日月明实业出资 180 万元，占比 90%；谭晓云出资 20 万元，占比 10%。

2011 年 5 月 27 日，日月明实业以价值 2,100 万元房屋及相应土地使用权以及现金 635 万元增资，自然人谭晓云以现金 65 万元增资，变更后注册资本为 3,000 万元，经南昌中海会计师事务所有限责任公司出具赣中海验字[2011]第 193 号验资报告予以验证。其中：日月明实业出资 2,915 万元，占比 97.17%；谭晓云出资 85 万元，占比 2.83%。

2015 年 8 月 21 日，公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，按净资产折股整体变更为股份有限公司，注册资本变更为 5,000 万元，其中日月明实业持有 4,858.50 万股，占比 97.17%；谭晓云持有 141.50 万股，占比 2.83%。

2015 年 9 月 1 日，公司更名为江西日月明测控科技股份有限公司（以下简称本公司）。

2015 年 9 月 19 日，本公司新增注册资本 140 万元，由自然人朱洪涛等 9 人出资 224 万元认购，增资后注册资本变更为 5,140 万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第 110ZC0478 号验资报告予以验证。

2016 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2016 年 2 月 28 日，本公司正式挂牌上市，证券代码为 835752。

2016 年 11 月 7 日，本公司新增注册资本 260 万元，由自然人谭晓云等 34 名自然人出资 1,001 万元认购，增值后注册资本变更为 5,400 万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2016）第 110ZC0661 号验资报告予以验证。

2017 年 5 月 20 日，本公司新增注册资本 600 万元，由中车同方(天津)股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 6,000 万元认购，增资后注册资本变更为 6,000 万元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2017）第 110ZC0191 号验资报告予以验证。

2018 年 10 月 10 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票自 2018 年 10 月 16 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2020 年 11 月 2 日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意江西日月明测控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2394 号），本公司向社会公众公开发行人民币普通股 2,000.00 万股，每股发行价格为

人民币 26.42 元，募集资金总额 528,400,000.00 元。本次募集资金经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第 110ZC00411 号验资报告予以验证。2021 年 1 月 4 日，本公司完成工商登记变更，注册资本变更为 8,000 万元。

2020 年 11 月 3 日，深圳证券交易所《关于江西日月测控科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]1013 号）同意本公司普通股股票在深圳证券交易所创业板上市交易。2020 年 11 月 5 日，本公司正式挂牌上市，证券代码为 300906。

公司统一社会信用代码为 91360106784146840K，注册地为江西省南昌市高新技术产业开发区高新四路 999 号，法定代表人为陶捷。

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

企业法人营业执照规定的经营范围：铁路机械及配件、工程机械及配件、交通运输的开发、制造、加工；计算机软硬件开发及相关综合技术服务；电子元器件、仪器仪表销售；机械设备的租赁；城市轨道交通及铁路测控系统技术开发、推广、咨询服务；铁路工程测量服务、铁路工程技术服务；铁路养护维修业务；汽车新车销售。（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）许可项目：货物进出口；技术进出口。（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）。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司第四届董事会第十次会议于 2026 年 4 月 21 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、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（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、11 和附注五、37。

### 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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	单个工程项目金额占资产总额 1%以上，且金额超过 500 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 1%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

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

#### 2. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”

项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （3）合并取得子公司会计处理

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

### （4）处置子公司的会计处理

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

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

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### （1）金融资产

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

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

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

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

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

### 3. 金融工具的终止确认

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

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

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的范围

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

#### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

#### 3. 预期信用损失的会计处理方法

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

#### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

##### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外单位

应收账款：

组合类别	确定依据
组合 1：应收国有企事业单位客户	客户为国有企业、事业单位
组合 2：应收其他客户	除国有企业、事业单位以外的客户
组合 3：关联方组合（合并范围内）	本公司合并范围内的关联方

合同资产：

组合类别	确定依据
组合 1：应收国有企事业单位客户	客户为国有企业、事业单位
组合 2：应收其他客户	除国有企业、事业单位以外的客户
组合 3：关联方组合（合并范围内）	本公司合并范围内的关联方

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

##### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对可能造成损失部分全额计提坏账准备。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。

②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

- ③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑨借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑩逾期信息。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	收取的各类保证金、押金
组合 2：备用金	员工支取的备用金
组合 3：代垫款项	为员工及其他方代垫的款项
组合 4：纳入合并范围内的关联方款项	本公司合并范围内的关联方

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

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

## 17、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、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
装修费用	年限平均法	5 年	0%	20.00%

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40	土地使用权期限	直线法
专利权	10	专利权期限	直线法
商标权	10	商标权期限	直线法
著作权	10	著作权期限	直线法
软件	5	软件可使用年限	直线法

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、精测精调服务。

#### ①销售商品

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收，即客户取得相关商品控制权且就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

#### ②精测精调服务

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

## 39、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

### 2. 政府补助确认时点

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

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

### 3. 递延所得税的净额抵销依据

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

#### (1) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京日月明云智科技有限公司	20%
江西日月明轨道交通有限公司	20%

#### 2、税收优惠

本公司由江西省软件协会认定为软件企业，并取得编号为赣 RQ-2016-0054 的软件企业认定证书。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)及财政部、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)规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，实际税负超过 3%部分即征即退。

本公司由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合认定为高新技术企业，于 2024 年 10 月 28 日取得编号 GR202436000438 的高新技术企业证书，证书有效期为 3 年，企业所得税优惠税率为 15%。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。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。子公司云智科技和日月明轨道 2025 年度应纳税所得额不超过 100 万元，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	656,639,516.08	733,593,965.95
其他货币资金	5,259,811.98	6,094,448.49
合计	661,899,328.06	739,688,414.44

其他说明：

其他货币资金为保函保证金、银行承兑汇票保证金和证券账户资金，受限情况详见附注七、31。除此之外，期末本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,074,584.90	13,480,980.58
商业承兑票据	2,222,804.70	1,970,000.94
合计	18,297,389.60	15,450,981.52

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,743,742.36	100.00%	446,352.76	2.38%	18,297,389.60	16,453,901.58	100.00%	1,002,920.06	6.10%	15,450,981.52
其中：										
银行承兑汇票	16,074,584.90	85.76%			16,074,584.90	13,480,980.58	81.93%			13,480,980.58
商业承兑汇票	2,669,157.46	14.24%	446,352.76	16.72%	2,222,804.70	2,972,921.00	18.07%	1,002,920.06	33.74%	1,970,000.94
合计	18,743,742.36	100.00%	446,352.76	2.38%	18,297,389.60	16,453,901.58	100.00%	1,002,920.06	6.10%	15,450,981.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	16,074,584.90		
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	16,074,584.90		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,221,676.71	215,005.21	9.68%
1至2年			
2至3年	447,480.75	231,347.55	51.70%
3年以上			
合计	2,669,157.46	446,352.76	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按组合计提： 商业承兑汇票	1,002,920.06	-556,567.30				446,352.76
合计	1,002,920.06	-556,567.30				446,352.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	155,657,769.53	129,726,815.86
1至2年	28,967,586.23	41,801,160.11
2至3年	22,369,604.99	19,405,940.25
3年以上	36,376,656.55	31,693,164.13
3至4年	12,376,599.26	8,131,203.95
4至5年	6,055,474.43	11,135,731.96
5年以上	17,944,582.86	12,426,228.22
合计	243,371,617.30	222,627,080.35

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,260,413.78	14.90%	33,888,947.01	93.46%	2,371,466.77	40,777,779.72	18.32%	38,282,247.03	93.88%	2,495,532.69
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,111,203.52	85.10%	36,657,523.10	17.70%	170,453,680.42	181,849,300.63	81.68%	29,081,382.07	15.99%	152,767,918.56
其中:										
应收国有企事业单位客户	130,697,224.85	53.70%	22,996,280.72	17.60%	107,700,944.13	102,098,626.79	45.86%	18,034,172.44	17.66%	84,064,454.35
应收其他客户	76,413,978.67	31.40%	13,661,242.38	17.88%	62,752,736.29	79,750,673.84	35.82%	11,047,209.63	13.85%	68,703,464.21
合计	243,371,617.30	100.00%	70,546,470.11	28.99%	172,825,147.19	222,627,080.35	100.00%	67,363,629.10	30.26%	155,263,451.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	20,631,178.50	18,568,060.65	20,890,519.37	18,801,467.44	90.00%	收回可能性较低
客户 2	3,511,555.85	3,511,555.85	3,311,555.85	3,311,555.85	100.00%	预计无法收回
客户 3	4,324,148.36	3,891,733.52	2,824,148.36	2,541,733.52	90.00%	收回可能性较低
客户 4	1,949,520.00	1,949,520.00	1,749,520.00	1,749,520.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,011,960.00	1,011,960.00	1,011,960.00	1,011,960.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	882,000.00	882,000.00	882,000.00	882,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7			452,283.20	452,283.20	100.00%	预计无法收回
客户 8	408,685.00	408,685.00	408,685.00	408,685.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	7,658,732.01	7,658,732.01	4,329,742.00	4,329,742.00	100.00%	预计无法收回
合计	40,777,779.72	38,282,247.03	36,260,413.78	33,888,947.01		

按组合计提坏账准备: 应收国有企事业单位客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,335,927.28	9,710,627.56	9.87%
1 至 2 年	17,308,967.22	4,210,905.63	24.33%
2 至 3 年	7,211,586.54	2,958,243.82	41.02%
3 年以上	7,840,743.81	6,116,503.71	78.01%
合计	130,697,224.85	22,996,280.72	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,321,842.25	5,115,212.08	8.92%
1 至 2 年	11,658,619.01	2,893,886.68	24.82%
2 至 3 年	2,506,697.52	1,295,952.31	51.70%
3 年以上	4,926,819.89	4,356,191.31	88.42%
合计	76,413,978.67	13,661,242.38	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	38,282,247.03	844,289.97	4,528,097.49	709,492.50		33,888,947.01
按组合计提坏账准备	29,081,382.07	7,992,232.96		416,091.93		36,657,523.10
合计	67,363,629.10	8,836,522.93	4,528,097.49	1,125,584.43		70,546,470.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 1	1,500,000.00	款项收回	银行存款	单项计提
合计	1,500,000.00			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,125,584.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	32,624,767.01		32,624,767.01	13.10%	3,156,356.07
客户 2	21,218,319.35		21,218,319.35	8.52%	18,935,933.30
客户 3	17,528,200.00		17,528,200.00	7.04%	1,730,901.68
客户 4	12,285,047.75	628,260.00	12,913,307.75	5.19%	1,325,494.97
客户 5	7,438,650.00		7,438,650.00	2.99%	1,809,666.21
合计	91,094,984.11	628,260.00	91,723,244.11	36.84%	26,958,352.23

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金相关的合同资产	5,622,290.63	816,469.56	4,805,821.07	8,795,714.66	1,527,393.93	7,268,320.73
合计	5,622,290.63	816,469.56	4,805,821.07	8,795,714.66	1,527,393.93	7,268,320.73

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						435,140.85	4.95%	391,626.76	90.00%	43,514.09
其中：										
按组合计提坏账准备	5,622,290.63	100.00%	816,469.56	14.52%	4,805,821.07	8,360,573.81	95.05%	1,135,767.17	13.58%	7,224,806.64
其中：										
应收国有企事业单位客户	4,610,736.63	82.01%	635,032.98	13.77%	3,975,703.65	6,804,863.81	77.37%	991,164.06	14.57%	5,813,699.75

应收其他客户	1,011,554.00	17.99%	181,436.58	17.94%	830,117.42	1,555,710.00	17.69%	144,603.11	9.29%	1,411,106.89
合计	5,622,290.63	100.00%	816,469.56	14.52%	4,805,821.07	8,795,714.66	100.00%	1,527,393.93	17.37%	7,268,320.73

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-319,297.61			款项收回
单项计提	-391,626.76			转应收账款
合计	-710,924.37			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,738,462.53	8,577,991.48
合计	8,738,462.53	8,577,991.48

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	265,176.37	316,544.83
押金保证金	1,070,522.54	848,074.31
其他代垫款项	2,779,820.05	2,779,820.05
其他往来	7,595,746.85	7,595,746.85
合计	11,711,265.81	11,540,186.04

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,083,628.99	8,551,156.07
1 至 2 年	7,657,606.85	110,609.92
2 至 3 年	100,609.92	2,585,247.81
3 年以上	2,869,420.05	293,172.24
3 至 4 年	2,585,247.81	246,572.24
4 至 5 年	246,572.24	9,000.00
5 年以上	37,600.00	37,600.00
合计	11,711,265.81	11,540,186.04

**3) 按坏账计提方法分类披露**

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,779,820.05	23.74%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00	2,779,820.05	24.09%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00
其中：										
按组合计提坏账准备	8,931,445.76	76.26%	435,965.23	4.88%	8,495,480.53	8,760,365.99	75.91%	425,356.51	4.86%	8,335,009.48
其中：										
备用金	265,176.37	2.26%	2,651.76	1.00%	262,524.61	316,544.83	2.74%	3,165.45	1.00%	313,379.38
押金保	1,070,522.54	9.14%	53,526.00	5.00%	1,016,996.54	848,074.31	7.35%	42,403.00	5.00%	805,671.31

证金	22.54		13		96.41	.31		72		.59
其他往来	7,595,746.85	64.86%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51	7,595,746.85	65.82%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51
其他代垫款项										
合计	11,711,265.81	100.00%	2,972,803.28	25.38%	8,738,462.53	11,540,186.04	100.00%	2,962,194.56	25.67%	8,577,991.48

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,320,000.00	1,188,000.00	1,320,000.00	1,188,000.00	90.00%	收回可能性较低
客户 2	669,820.05	602,838.05	669,820.05	602,838.05	90.00%	收回可能性较低
客户 3	440,000.00	396,000.00	440,000.00	396,000.00	90.00%	收回可能性较低
客户 4	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	265,176.37	2,651.76	1.00%
押金保证金	1,070,522.54	53,526.13	5.00%
其他往来款	7,595,746.85	379,787.34	5.00%
合计	8,931,445.76	435,965.23	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	425,356.51		2,536,838.05	2,962,194.56
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	10,608.72			10,608.72
2025 年 12 月 31 日余额	435,965.23		2,536,838.05	2,972,803.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金	3,165.45	-513.69				2,651.76
押金保证金	42,403.72	11,122.41				53,526.13
其他代垫款项	2,536,838.05					2,536,838.05
其他往来款	379,787.34					379,787.34
合计	2,962,194.56	10,608.72				2,972,803.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
南昌高新技术产业开发区推进新型城镇化建设保障中心	其他往来款	7,595,746.85	1-2 年	64.86%	379,787.34
宇通客车股份有限公司	其他代垫款项	1,320,000.00	3-4 年	11.27%	1,188,000.00
济南中车四方所智能装备科技有限公司	其他代垫款项	669,820.05	3-4 年 425247.81 元, 4-5 年 244572.24 元	5.72%	602,838.05
程力专用汽车股份有限公司	其他代垫款项	440,000.00	3-4 年	3.76%	396,000.00
南京特维斯特工业技术有限公司	其他代垫款项	350,000.00	3-4 年	2.99%	350,000.00
合计		10,375,566.90		88.60%	2,916,625.39

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,748,266.87	97.77%	996,712.53	79.36%
1 至 2 年	6,829.50	0.11%	134,739.82	10.73%
2 至 3 年			11,802.54	0.93%
3 年以上	124,542.76	2.12%	112,740.22	8.98%
合计	5,879,639.13		1,255,995.11	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
供应商 1	5,255,211.45	89.38%
供应商 2	340,000.00	5.78%
供应商 3	55,632.75	0.95%
供应商 4	50,000.00	0.85%
供应商 5	40,443.23	0.69%
合计	5,741,287.43	97.65%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,674,844.31	38,709.34	2,636,134.97	580,414.35		580,414.35
在产品	1,606,431.01		1,606,431.01	1,449,833.79		1,449,833.79
库存商品	8,313,662.47	523,956.05	7,789,706.42	4,879,218.80	927,917.48	3,951,301.32

合同履行成本	36,451.71		36,451.71	65,458.47		65,458.47
发出商品	2,210,423.37	223,248.64	1,987,174.73	3,219,980.76	373,850.02	2,846,130.74
其他	2,408,647.29	105,238.05	2,303,409.24	1,790,818.12	192,289.62	1,598,528.50
合计	17,250,460.16	891,152.08	16,359,308.08	11,985,724.29	1,494,057.12	10,491,667.17

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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		38,709.34				38,709.34
库存商品	927,917.48	6,315.72		410,277.15		523,956.05
发出商品	373,850.02	72,783.04		223,384.42		223,248.64
其他	192,289.62	99,007.48		186,059.05		105,238.05
合计	1,494,057.12	216,815.58		819,720.62		891,152.08

注：库存商品可变现净值的具体依据为以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。原材料、在产品及其他参考历史呆滞过时风险及未来市场需求等风险因素，并结合库龄综合评估相关存货的可变现净值。同时基于谨慎性原则，针对 5 年以上的原材料、1 年以上的在产品、无法满足销售条件的库存商品全额计提。发出商品及合同履约成本以库龄、历史经验数据与业务风险预估为基础确定可变现净值，并针对 3 年以上的发出商品全额计提。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料	2,674,844.31	38,709.34	1.45%	580,414.35		
库存商品	8,313,662.47	523,956.05	6.30%	4,879,218.80	927,917.48	19.02%
发出商品	2,210,423.37	223,248.64	10.10%	3,219,980.76	373,850.02	11.61%
在产品	1,606,431.01			1,449,833.79		
合同履行成本	36,451.71			65,458.47		
其他	2,408,647.29	105,238.05	4.37%	1,790,818.12	192,289.62	10.74%
合计	17,250,460.16	891,152.08	5.17%	11,985,724.29	1,494,057.12	12.47%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	50,074.75	50,074.75
购入的一年内到期的债权投资	100,012,054.79	
其他	53,840.67	60,982.84
合计	100,115,970.21	111,057.59

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项	期末余额	期初余额
-----	------	------

目	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
---	----	------	------	-----	------	----	------	------	-----	------

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
成都普软信息技术有限公司（以下简称成都普软）	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							
小计	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							
合计	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,719,737.44	1,008,489.54		5,728,226.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,719,737.44	1,008,489.54		5,728,226.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,564,423.25	311,100.99		1,875,524.24
2. 本期增加金额	113,983.44	25,212.12		139,195.56
(1) 计提或摊销	113,983.44	25,212.12		139,195.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,678,406.69	336,313.11		2,014,719.80
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,041,330.75	672,176.43		3,713,507.18
2. 期初账面价值	3,155,314.19	697,388.55		3,852,702.74

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末本公司无所有权受到限制的投资性房地产。

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,224,657.97	13,512,846.63
合计	49,224,657.97	13,512,846.63

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备及其他	装修费用	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	13,856,073.24	1,586,027.66	2,747,837.73	3,015,323.69	7,996,031.30	8,112,875.85	37,314,169.47
2. 本期	34,759,229		841,232.75	1,026,282.	1,427,243.	47,404.90	38,101,392

增加金额	.22			29	11		.27
( 1) 购置			57,136.18	1,026,282.29	2,530.97	0.00	1,085,949.44
( 2) 在建工程转入	34,759,229.22		738,421.50			47,404.90	35,545,055.62
( 3) 企业合并增加							
(4) 存货转入			45,675.07		1,424,712.14		1,470,387.21
(5) 其他							
3. 本期减少金额		2,831.86	43,743.27	665,450.20	749,114.47		1,461,139.80
( 1) 处置或报废		2,831.86	43,743.27	665,450.20	749,114.47		1,461,139.80
4. 期末余额	48,615,302.46	1,583,195.80	3,545,327.21	3,376,155.78	8,674,159.94	8,160,280.75	73,954,421.94
二、累计折旧							
1. 期初余额	5,157,732.97	1,222,635.84	2,098,104.62	2,270,213.88	5,764,615.62	7,288,019.91	23,801,322.84
2. 本期增加金额	571,063.44	86,095.65	241,405.90	126,718.28	681,384.43	536,170.45	2,242,838.15
( 1) 计提	571,063.44	86,095.65	241,405.90	126,718.28	681,384.43	536,170.45	2,242,838.15
3. 本期减少金额		1,300.36	42,045.96	632,177.69	638,873.01		1,314,397.02
( 1) 处置或报废		1,300.36	42,045.96	632,177.69	638,873.01		1,314,397.02
4. 期末余额	5,728,796.41	1,307,431.13	2,297,464.56	1,764,754.47	5,807,127.04	7,824,190.36	24,729,763.97
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
( 1) 计提							
3. 本期减少金额							
( 1) 处置或报废							

4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	42,886,506.05	275,764.67	1,247,862.65	1,611,401.31	2,867,032.90	336,090.39	49,224,657.97
2. 期初账面价值	8,698,340.27	363,391.82	649,733.11	745,109.81	2,231,415.68	824,855.94	13,512,846.63

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	374,322.81	32,046,442.06
合计	374,322.81	32,046,442.06

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公用房及装修费				32,046,442.06		32,046,442.06
轨道测控研发中心	188,679.25		188,679.25			
日月明大厦装修	185,643.56		185,643.56			
合计	374,322.81		374,322.81	32,046,442.06		32,046,442.06

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公用房及装修费	36,850,920.0	32,046,442.06	3,451,208.66	35,497,650.72			96.33%	100%				其他
合计	36,850,920.0	32,046,442.06	3,451,208.66	35,497,650.72								

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	579,837.60	579,837.60
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	91,491.36	91,491.36
其他转出	91,491.36	91,491.36
4. 期末余额	488,346.24	488,346.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	193,279.20	193,279.20
2. 本期增加金额	113,875.42	113,875.42
(1) 计提	113,875.42	113,875.42
3. 本期减少金额	30,497.12	30,497.12
(1) 处置		
(2) 其他转出	30,497.12	30,497.12
4. 期末余额	276,657.50	276,657.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	211,688.74	211,688.74
2. 期初账面价值	386,558.40	386,558.40

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

期末本公司无所有权受到限制的使用权资产。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,958,012.92	1,009,264.02		16,800.00	37,881.20	1,458,135.31	9,480,093.45
2. 本期增加金额						193,486.73	193,486.73
（1）购置						193,486.73	193,486.73
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	6,958,012.92	1,009,264.02		16,800.00	37,881.20	1,651,622.04	9,673,580.18
二、累计摊销							
1. 期初余额	878,558.56	1,009,264.02		16,800.00	37,881.20	887,172.67	2,829,676.45
2. 本期增加金额	173,950.32					133,938.29	307,888.61
（1）计提	173,950.32					133,938.29	307,888.61
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末	1,052,508.88	1,009,264.02		16,800.00	37,881.20	1,021,110.96	3,137,565.06

余额							
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
( 1) 计提							
3. 本期减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	5,905,504.04					630,511.08	6,536,015.12
2. 期初账面价值	6,079,454.36					570,962.64	6,650,417.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	75,137,472.33	10,710,855.36	73,814,419.31	11,038,840.72
可抵扣亏损	301,749.00	15,087.45	301,749.00	15,087.45
递延收益	2,025,429.09	303,814.36	1,262,038.08	189,305.71
租赁负债	177,933.42	26,690.01	403,608.07	60,541.21
合计	77,642,583.84	11,056,447.18	75,781,814.46	11,303,775.09

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
增值税即征即退			29,374,492.40	4,406,173.86
使用权资产	211,688.74	31,753.31	386,558.40	57,983.76
合计	211,688.74	31,753.31	29,761,050.80	4,464,157.62

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,056,447.18		11,303,775.09
递延所得税负债		31,753.31		4,464,157.62

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	535,775.45	535,775.45
可抵扣亏损	974,483.54	723,271.80
合计	1,510,258.99	1,259,047.25

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	31,157.38	31,157.38	
2028 年	173,396.65	173,396.65	
2029 年	518,717.77	518,717.77	
2030 年	251,211.74		
合计	974,483.54	723,271.80	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付长期资产 款						
-------------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,259,811 .98		保证金	保函及汇 票保证金	6,094,448 .49		保证金	保函及汇 票保证金
合计	5,259,811 .98				6,094,448 .49			

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据贴现未终止确认借款	18,400,000.00	
合计	18,400,000.00	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,639,712.00	187,968.00
银行承兑汇票	9,737,209.82	11,884,142.75
合计	32,376,921.82	12,072,110.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	62,592,918.59	71,077,046.42
工程款	48,736.01	1,314,936.01
合计	62,641,654.60	72,391,982.43

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,525,760.00	未结算
供应商 2	3,761,413.46	未结算
供应商 3	1,136,262.83	未结算
供应商 4	1,016,981.13	未结算
合计	10,440,417.42	

其他说明：

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,549,035.15	1,327,736.27
合计	2,549,035.15	1,327,736.27

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	542,732.80	541,600.00
应付费用	2,006,302.35	786,136.27
合计	2,549,035.15	1,327,736.27

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	500,000.00	押金，合同未执行完毕
合计	500,000.00	

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	36,373.01	128,687.21
合计	36,373.01	128,687.21

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,130,767.40	24,402,288.25	23,773,182.73	6,759,872.92
二、离职后福利-设定提存计划		907,050.92	907,050.92	
合计	6,130,767.40	25,309,339.17	24,680,233.65	6,759,872.92

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,005,853.17	21,944,007.17	21,261,854.98	6,688,005.36
2、职工福利费		1,049,313.75	1,049,313.75	
3、社会保险费		506,050.13	506,050.13	
其中：医疗保险费		471,473.30	471,473.30	
工伤保险费		34,576.83	34,576.83	
4、住房公积金		427,440.00	427,440.00	
5、工会经费和职工教育经费	124,914.23	475,477.20	528,523.87	71,867.56
合计	6,130,767.40	24,402,288.25	23,773,182.73	6,759,872.92

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		879,520.48	879,520.48	
2、失业保险费		27,530.44	27,530.44	
合计		907,050.92	907,050.92	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,745,705.54	1,485,777.23
企业所得税	4,384,488.84	3,973,996.26
个人所得税	7,343.03	17,762.24
城市维护建设税	427,299.65	175,929.91
教育费附加	305,214.04	138,521.36
其他税费	124,050.54	139,944.93
合计	12,994,101.64	5,931,931.93

其他说明：

#### 41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	177,933.42	192,901.00
合计	177,933.42	192,901.00

其他说明：

#### 43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 44、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 45、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	180,138.08	417,196.61
减：未确认融资费用	-2,204.66	-13,588.54
减：一年内到期的租赁负债	-177,933.42	-192,901.00
合计		210,707.07

其他说明：

## 47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,262,038.08	900,000.00	136,608.99	2,025,429.09	政府拨款
合计	1,262,038.08	900,000.00	136,608.99	2,025,429.09	

其他说明：

#### 51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

## 53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	558,307,033.58			558,307,033.58
合计	558,307,033.58			558,307,033.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,812,010.42	6,112,051.87		50,924,062.29
合计	44,812,010.42	6,112,051.87		50,924,062.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期盈余公积增加系根据公司章程规定按税后利润 10%计提法定盈余公积。

## 59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,067,580.46	193,323,062.53
调整后期初未分配利润	221,067,580.46	193,323,062.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,358,005.45	75,320,339.10
减：提取法定盈余公积	6,112,051.87	7,575,821.17
应付普通股股利	40,000,000.00	40,000,000.00
期末未分配利润	232,313,534.04	221,067,580.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,830,240.54	80,880,315.31	159,945,119.98	71,717,433.61
其他业务	773,969.10	139,195.56	737,113.44	139,195.56
合计	170,604,209.64	81,019,510.87	160,682,233.42	71,856,629.17

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	170,604,209.64	81,019,510.87					170,604,209.64	81,019,510.87
其中：								
轨道几何状态检测系统	101,614,561.89	28,547,273.95					101,614,561.89	28,547,273.95
轨道工机具系统及服务	66,551,961.83	51,828,837.78					66,551,961.83	51,828,837.78
量值传递系统	265,486.73	36,479.67					265,486.73	36,479.67
综合智能检测系统	1,398,230.09	467,723.91					1,398,230.09	467,723.91
其他业务收入	773,969.10	139,195.56					773,969.10	139,195.56
按经营地区分类								
其中：								
东北地区	30,049,952.12	8,348,699.29					30,049,952.12	8,348,699.29
华北地区	20,597,969.30	4,655,276.72					20,597,969.30	4,655,276.72
华东地区	36,345,165.26	10,577,382.68					36,345,165.26	10,577,382.68
西北地区	6,647,423.96	2,392,508.17					6,647,423.96	2,392,508.17
西南地区	38,804,614.77	35,363,761.51					38,804,614.77	35,363,761.51
中南地区	38,159,084.23	19,681,882.50					38,159,084.23	19,681,882.50
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	170,604,209.64	81,019,510.87					170,604,209.64	81,019,510.87
在某一时段内确认								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计	170,604,209.64	81,019,510.87					170,604,209.64	81,019,510.87

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收且客户就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,437,126.25 元，其中，1,437,126.25 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 61、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	827,245.25	968,905.49
教育费附加	590,889.45	692,075.35
房产税	273,343.50	268,754.80
土地使用税	69,965.64	146,345.29
其他	84,789.92	82,186.22
合计	1,846,233.76	2,158,267.15

其他说明:

## 62、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,340,609.52	7,405,360.63
折旧和摊销	1,445,668.17	1,811,064.31
招聘培训费	52,801.21	81,333.67
中介费	1,342,725.19	1,826,795.42

业务招待费	330,742.63	510,511.62
物业费	415,532.86	390,460.68
差旅费	337,953.53	329,176.78
办公费	184,190.25	131,762.50
维修费	73,767.79	132,085.17
水电费	114,301.57	112,611.73
其他	617,641.22	340,587.11
合计	12,255,933.94	13,071,749.62

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,683,995.33	5,559,895.21
差旅费	1,527,188.76	1,604,628.13
投标费	779,538.91	671,385.36
折旧和摊销	181,041.50	354,666.13
业务招待费	285,523.40	347,623.62
其他	989,839.63	753,944.29
合计	9,447,127.53	9,292,142.74

其他说明：

### 64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,433,072.87	6,131,052.84
直接材料燃料费用	1,537,605.64	7,763,150.51
委托外部研究开发投入	4,723,759.43	
折旧与摊销	668,135.82	683,591.79
试验费	274,409.43	133,254.72
其他	1,849,344.28	1,498,020.15
合计	16,486,327.47	16,209,070.01

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	422,261.13	23,673.41
减：利息收入	2,253,682.09	8,340,706.89
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	59,422.75	47,843.67
其他支出	1,400.91	1,038.46
合计	-1,770,597.30	-8,268,151.35

其他说明：

## 66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,662,659.51	9,268,244.28
经济工作大会奖励资金纳税贡献奖		100,000.00
南昌高新区 2021 年地方经济贡献奖励		2,291,500.00
“星控+桩控”2020 年省级重大项目		10,000,000.00
工业中小企业技术改造	136,608.99	550,828.44
2024 年专精特新奖励	60,000.00	
稳岗补贴	30,709.08	
其他	615,304.79	543,332.78
合计	5,505,282.37	22,753,905.50

## 67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

## 68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,977.99	-23,026.83
理财产品	12,142,777.90	9,902,540.10
合计	12,203,755.89	9,879,513.27

其他说明：

## 70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	556,567.30	3,752,239.39
应收账款坏账损失	-4,308,425.44	-6,791,061.58
其他应收款坏账损失	-10,608.72	-2,275,778.94
合计	-3,762,466.86	-5,314,601.13

其他说明：

## 71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	320,560.89	-310,956.24
十一、合同资产减值损失	710,924.37	213,139.32
合计	1,031,485.26	-97,816.92

其他说明：

## 72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-18,546.68	50,859.93
无形资产处置利得		2,536,009.12
合计	-18,546.68	2,586,869.05

## 73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	214,524.22		214,524.22
其他	1,680.00	100.00	1,680.00
合计	216,204.22	100.00	216,204.22

其他说明：

## 74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	125,586.82		125,586.82
非流动资产毁损报废损失	113,470.27	81,656.25	113,470.27
其他		100.00	
合计	239,057.09	81,756.25	239,057.09

其他说明：

## 75、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,416,760.81	10,393,360.86
递延所得税费用	221,097.47	375,039.64
其他（调整以前年度所得税）	260,466.75	

合计	8,898,325.03	10,768,400.50
----	--------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	66,256,330.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,938,449.57
子公司适用不同税率的影响	386,567.48
调整以前期间所得税的影响	260,466.75
非应税收入的影响	-275,283.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,913.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,724.97
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,623,983.50
残疾人工资加计扣除的影响	-5,530.11
所得税费用	8,898,325.03

其他说明：

## 76、其他综合收益

详见附注。

## 77、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助等其他收益	1,035,340.84	7,391,500.00
保证金及押金	4,113,400.43	4,865,897.18
利息收入	2,253,682.09	8,340,706.89
经营活动有关的营业外收入	1,680.00	100.00
其他	6,704,689.43	3,082,072.81
合计	14,108,792.79	23,680,276.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,592,004.92	14,802,670.28
保证金及押金	4,103,530.54	4,196,089.34
经营活动有关的营业外支出	125,586.82	
其他	5,000,000.00	1,050,000.00
合计	21,821,122.28	20,048,759.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期赎回理财产品本金	480,000,000.00	330,000,000.00
合计	480,000,000.00	330,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	580,000,000.00	330,000,000.00
合计	580,000,000.00	330,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款	18,400,000.00	
合计	18,400,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	171,560.08	193,819.56
合计	171,560.08	193,819.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	210,707.07			171,560.08	39,146.99	
合计	210,707.07			171,560.08	39,146.99	

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 78、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	57,358,005.45	75,320,339.10
加：资产减值准备	-1,031,485.26	97,816.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,382,033.71	2,937,402.84
使用权资产折旧	113,875.42	85,576.74
无形资产摊销	307,888.61	283,643.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	18,546.68	-2,586,869.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	113,470.27	81,656.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	422,261.13	23,673.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,203,755.89	-9,879,513.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	247,327.91	186,042.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,432,404.31	188,997.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,264,735.87	2,575,177.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,178,652.14	-46,563,820.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,636,573.37	37,660,652.25
其他	3,762,466.86	5,314,601.13
经营活动产生的现金流量净额	34,251,415.94	65,725,376.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	656,639,516.08	733,593,965.95
减：现金的期初余额	733,593,965.95	706,013,614.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,954,449.87	27,580,351.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	656,639,516.08	733,593,965.95
可随时用于支付的银行存款	656,639,516.08	733,593,965.95
三、期末现金及现金等价物余额	656,639,516.08	733,593,965.95

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的

			理由
其他货币资金	5,259,811.98	6,094,448.49	保证金
合计	5,259,811.98	6,094,448.49	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 80、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 81、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**82、数据资源****83、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,433,072.87	6,131,052.84
直接材料燃料费用	1,537,605.64	7,763,150.51
委托外部研究开发投入	4,723,759.43	
折旧与摊销	668,135.82	683,591.79
试验费	274,409.43	133,254.72
其他	1,849,344.28	1,498,020.15
合计	16,486,327.47	16,209,070.01
其中：费用化研发支出	16,486,327.47	16,209,070.01

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

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	
云智科技	20,000,000.00	北京	北京	技术开发	100.00%		投资设立
日月明轨道	20,000,000.00	江西南昌	江西南昌	轨道交通专用设备、关键系统及部件销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
工业中小企业技术改造中央基建拨款	362,038.08			136,608.99		225,429.09	与资产相关
省级科技专项计划经费-工程技术研究中心	500,000.00					500,000.00	与收益相关
南昌管委会科技局科技计划项目经费	400,000.00					400,000.00	与资产相关
2024年南昌市科技重大项目资金（工务快速智能小车）		900,000.00				900,000.00	与资产相关
合计	1,262,038.08	900,000.00		136,608.99		2,025,429.09	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	136,608.99	12,942,328.44
与收益相关	4,753,368.59	9,268,244.28
合计	4,889,977.58	22,210,572.72

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、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已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

##### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.43%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.60%。

##### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2025 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 36,151.64 万元(2024 年 12 月 31 日：44,957.37 万元)。

##### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险和汇率风险。

###### ①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司无对外借款，因此本公司面临的现金流量利率风险较小。

###### ②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较小。

### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 13.06%(2024 年 12 月 31 日：10.33%)。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
日月明实业	江西南昌	物业管理、咨询、资产管理	1,500.00 万元	39.36%	39.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陶捷、谭晓云夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日月明实业	物业服务	564,054.64		否	364,645.96
日月明实业	利息收入	308.22		否	
日月明实业	购买商品	5,000,000.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司从关联方采购均按市场价格结算。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
日月明实业	房屋建筑物					171,560.08	205,040.96	14,299.66	23,673.41		

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西日月明实业有限公司	购买土地		4,380,667.81

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	309.09	336.87

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	日月明实业		210,707.07
一年内到期的非流动负债	日月明实业	177,933.42	192,901.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司第四届董事会第十次会议审议通过 2025 年度利润分配预案，拟以 2025 年末总股本 8,000.00 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，共计派发现金股利 1,200.00 万元。

截至 2026 年 4 月 21 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
利润分配方案	以截至 2025 年 12 月 31 日公司股份总数 80,000,000 股为基数，以公司未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金股利 12,000,000.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,734,121.13	129,726,815.86
1 至 2 年	28,967,586.23	41,801,160.11
2 至 3 年	22,369,604.99	19,405,940.25
3 年以上	35,508,665.40	30,825,172.98
3 至 4 年	12,376,599.26	8,131,203.95
4 至 5 年	6,055,474.43	11,135,731.96
5 年以上	17,076,591.71	11,558,237.07
合计	202,579,977.75	221,759,089.20

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,260,413.78	17.90%	33,888,947.01	93.46%	2,371,466.77	40,777,779.72	18.39%	38,282,247.03	93.88%	2,495,532.69
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	166,319,563.97	82.10%	30,525,098.75	18.35%	135,794,465.22	180,981,309.48	81.61%	28,213,390.92	15.59%	152,767,918.56
其中：										
应收国有企事	113,169,024.85	55.86%	21,265,379.04	18.79%	91,903,645.81	102,098,626.79	46.04%	18,034,172.44	17.66%	84,064,454.35

业单位 客户										
应收其他客户	35,948,697.52	17.75%	9,259,719.71	25.76%	26,688,977.81	78,882,682.69	35.57%	10,179,218.48	12.90%	68,703,464.21
关联方组合 (合并范围内)	17,201,841.60	8.49%			17,201,841.60					
合计	202,579,977.75	100.00%	64,414,045.76	31.80%	138,165,931.99	221,759,089.20	100.00%	66,495,637.95	29.99%	155,263,451.25

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	20,631,178.50	18,568,060.65	20,890,519.37	18,801,467.44	90.00%	收回可能性较低
客户 2	3,511,555.85	3,511,555.85	3,311,555.85	3,311,555.85	100.00%	预计无法收回
客户 3	4,324,148.36	3,891,733.52	2,824,148.36	2,541,733.52	90.00%	收回可能性较低
客户 4	1,949,520.00	1,949,520.00	1,749,520.00	1,749,520.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,011,960.00	1,011,960.00	1,011,960.00	1,011,960.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	882,000.00	882,000.00	882,000.00	882,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7			452,283.20	452,283.20	100.00%	预计无法收回
客户 8	408,685.00	408,685.00	408,685.00	408,685.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	7,658,732.01	7,658,732.01	4,329,742.00	4,329,742.00	100.00%	预计无法收回
合计	40,777,779.72	38,282,247.03	36,260,413.78	33,888,947.01		

按组合计提坏账准备: 应收国有企事业单位客户

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	80,807,727.28	7,979,725.88	9.87%
1 至 2 年	17,308,967.22	4,210,905.63	24.33%
2 至 3 年	7,211,586.54	2,958,243.82	41.02%
3 年以上	7,840,743.81	6,116,503.71	78.01%
合计	113,169,024.85	21,265,379.04	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,724,552.25	1,581,680.56	8.92%
1 至 2 年	11,658,619.01	2,893,886.68	24.82%
2 至 3 年	2,506,697.52	1,295,952.31	51.70%
3 年以上	4,058,828.74	3,488,200.16	85.94%
合计	35,948,697.52	9,259,719.71	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	38,282,247.03	844,289.97	4,528,097.49	709,492.50		33,888,947.01
按组合计提坏账准备	28,213,390.92	2,727,799.76		416,091.93		30,525,098.75
合计	66,495,637.95	3,572,089.73	4,528,097.49	1,125,584.43		64,414,045.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 1	1,500,000.00	款项收回	银行存款	单项计提
合计	1,500,000.00			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,125,584.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	21,218,319.35		21,218,319.35	10.18%	18,935,933.30
客户 2	17,201,841.60	164,460.00	17,366,301.60	8.33%	
客户 3	12,285,047.75	628,260.00	12,913,307.75	6.20%	1,325,494.97
客户 4	7,438,650.00		7,438,650.00	3.57%	1,809,666.21
客户 5	6,964,050.00	203,345.50	7,167,395.50	3.44%	707,777.01
合计	65,107,908.70	996,065.50	66,103,974.20	31.72%	22,778,871.49

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,310,501.11	9,488,387.66
合计	37,310,501.11	9,488,387.66

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	164,566.45	215,934.91

押金保证金	1,070,522.54	848,074.31
其他代垫款项	2,779,820.05	2,779,820.05
内部往来	28,671,642.40	1,010,000.00
其他往来	7,595,746.85	7,595,746.85
合计	40,282,298.29	12,449,576.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	29,755,271.39	9,561,156.07
1至2年	7,657,606.85	10,000.00
2至3年		2,585,247.81
3年以上	2,869,420.05	293,172.24
3至4年	2,585,247.81	246,572.24
4至5年	246,572.24	9,000.00
5年以上	37,600.00	37,600.00
合计	40,282,298.29	12,449,576.12

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,779,820.05	6.90%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00	2,779,820.05	22.33%	2,536,838.05	91.26%	242,982.00
其中：										
按组合计提坏账准备	37,502,478.24	93.10%	434,959.13	1.16%	37,067,519.11	9,669,756.07	77.67%	424,350.41	4.39%	9,245,405.66
其中：										
备用金	164,566.45	0.40%	1,645.66	1.00%	162,920.79	215,934.91	1.73%	2,159.35	1.00%	213,775.56
押金保证金	1,070,522.54	2.66%	53,526.13	5.00%	1,016,996.41	848,074.31	6.81%	42,403.72	5.00%	805,670.59
其他代垫款项										
其他往来款	7,595,746.85	18.86%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51	7,595,746.85	61.01%	379,787.34	5.00%	7,215,959.51
关联方组合	28,671,642.40	71.18%			28,671,642.40	1,010,000.00	8.11%			1,010,000.00
合计	40,282,298.29	100.00%	2,971,797.18	7.38%	37,310,501.11	12,449,576.12	100.00%	2,961,188.46	23.79%	9,488,387.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,320,000.00	1,188,000.00	1,320,000.00	1,188,000.00	90.00%	收回可能性较低
客户 2	669,820.05	602,838.05	669,820.05	602,838.05	90.00%	收回可能性较低
客户 3	440,000.00	396,000.00	440,000.00	396,000.00	90.00%	收回可能性较低
客户 4	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,779,820.05	2,536,838.05	2,779,820.05	2,536,838.05		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金	164,566.45	1,645.66	1.00%
押金保证金	1,070,522.54	53,526.13	5.00%
其他往来款	7,595,746.85	379,787.34	5.00%
关联方组合	28,671,642.40		
合计	37,502,478.24	434,959.13	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	424,350.41		2,536,838.05	2,961,188.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	10,608.72			10,608.72
2025 年 12 月 31 日余额	434,959.13		2,536,838.05	2,971,797.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,961,188.46	10,608.72				2,971,797.18
合计	2,961,188.46	10,608.72				2,971,797.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
客户 1	关联方往来	27,631,661.00	1 年以内	68.60%	
客户 2	其他往来款	7,595,746.85	1-2 年	18.86%	379,787.34
客户 3	其他代垫款项	1,320,000.00	3-4 年	3.28%	1,188,000.00
客户 4	关联方往来	1,039,981.40	1 年以内	2.58%	
客户 5	其他代垫款项	669,820.05	3-4 年 425247.81 元, 4-5 年 244572.24 元	1.66%	602,838.05
合计		38,257,209.30		94.98%	2,170,625.39

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,070,002.00		11,070,002.00	1,550,002.00		1,550,002.00
对联营、合营企业投资				2,439,023.01		2,439,023.01
合计	11,070,002.00		11,070,002.00	3,989,025.01		3,989,025.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单	期初余额	减值准备	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
云智科技	1,500,002.00						1,500,002.00	
日月明轨道	50,000.00		9,520,000.00				9,570,000.00	
合计	1,550,002.00		9,520,000.00				11,070,002.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
成都菁软	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							
小计	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							
合计	2,439,023.01			2,500,001.00	60,977.99							

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,154,727.27	47,009,700.08	159,945,119.98	72,043,228.29
其他业务	773,969.10	139,195.56	737,113.44	139,195.56
合计	134,928,696.37	47,148,895.64	160,682,233.42	72,182,423.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	134,928,696.37	47,148,895.64					134,928,696.37	47,148,895.64
其中:								
轨道几何状态检测系统	101,072,048.62	28,547,273.95					101,072,048.62	28,547,273.95
轨道工机具系统及服务	31,418,961.83	17,958,222.55					31,418,961.83	17,958,222.55
量值传递系统	265,486.73	36,479.67					265,486.73	36,479.67
综合智能检测系统	1,398,230.09	467,723.91					1,398,230.09	467,723.91
其他业务收入	773,969.10	139,195.56					773,969.10	139,195.56
按经营地区分类								
其中:								
东北地区	30,049,952.12	8,348,699.29					30,049,952.12	8,348,699.29
华北地区	20,553,721.52	4,655,276.72					20,553,721.52	4,655,276.72
华东地区	36,271,678.54	10,577,382.68					36,271,678.54	10,577,382.68
西北地区	6,647,423.96	2,392,508.17					6,647,423.96	2,392,508.17
西南地区	3,671,614.77	1,493,146.28					3,671,614.77	1,493,146.28
中南地区	37,734,305.46	19,681,882.50					37,734,305.46	19,681,882.50
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认	134,928,696.37	47,148,895.64					134,928,696.37	47,148,895.64
在某一时段内确认								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道								

道分类								
其中：								
合计	134,928,696.37	47,148,895.64					134,928,696.37	47,148,895.64

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司销售轨道几何状态检测系统、量值传递系统、轨道交通设备等产品的销售合同通常只包含转让产品的履约义务，本公司在相关产品已经客户验收且客户就该产品负有现时付款义务时确认销售收入。

本公司轨道工机具系统及服务中的精测精调服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即按照累计完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,437,126.25 元，其中，1,437,126.25 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,977.99	-23,026.83
理财产品	12,142,777.90	9,902,540.10
合计	12,203,755.89	9,879,513.27

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-18,546.68	详见附注七、72
计入当期损益的政府补助（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）	245,318.07	详见附注七、66 和附注十一

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		详见附注七、68
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,528,097.49	详见附注七、5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,852.87	详见附注七、73、74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,142,777.90	详见附注七、69
减：所得税影响额	2,531,219.09	
合计	14,343,574.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目由理财产品投资收益 12,142,777.90 元构成。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,662,659.51	税收优惠
进项税额加计抵减	555,199.36	税收优惠
个税手续费返还	42,105.43	税收优惠

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.28%	0.7170	0.7170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.5377	0.5377

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他