

交欣科技

NEEQ: 873680

安徽交欣科技股份有限公司

Anhui Jiaoxin Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2025 —

## 重要提示

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

# 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第五节	公司治理 .....	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	124

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

## 释义

释义项目		释义
交欣科技、公司、本公司	指	安徽交欣科技股份有限公司
控股股东、富煌建设	指	安徽富煌建设有限责任公司
江西交欣	指	江西交欣科技有限公司
实际控制人	指	杨俊斌
大牛合伙	指	合肥大牛信息科技合伙企业（有限合伙）
股东会	指	安徽交欣科技股份有限公司股东会
董事会	指	安徽交欣科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽交欣科技股份有限公司监事会
《公司章程》或章程	指	《安徽交欣科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	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
本期期初	指	2025年1月1日
本期期末	指	2025年12月31日
上年期末	指	2024年12月31日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统、全国中小企业股份转让系统有限责任公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽交欣科技股份有限公司		
法定代表人	王卫	成立时间	2001年11月14日
控股股东	控股股东为（安徽富煌建设有限责任公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨俊斌），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息服务业（65）-信息系统集成服务（653）-信息系统集成服务（6531）		
主要产品与服务项目	<p>公司主要从事智能公共交通系统领域智能化软硬件系统的研发、生产、销售及运维服务，系智能公共交通系统领域整体解决方案提供商。主要产品及服务可以分为以下五类：智能车载系统、智慧站亭站牌系统、数字化平台、技术及运维服务、广告业务。其中，智能车载系统的主要产品包括车载一体机、主动安全智能防控系统、360环视系统、客流分析系统等；智慧站亭站牌系统的主要产品包括智慧站亭站牌终端和电子设备信息管理平台；数字化平台的主要产品主要包括“四好”农村公路大数据应用分析平台、公共交通 ERP 综合管理平台、公交数字化决策平台、云平台、出行服务 APP 等；技术及运维服务主要是为客户提供培训、系统维护、设备维修以及平台资源整合与挖掘；广告业务的具体类型包括：公交车语音播报广告及公交拉手广告、公交贴板及灯箱广告。</p>		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	交欣科技	证券代码	873680
挂牌时间	2022年4月15日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	45,179,998.00
主办券商（报告期内）	国元证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	周加云	联系地址	安徽省合肥市包河区骆岗街道五台山路 77 号富煌新视觉 A 座
电话	0551-65311295	电子邮箱	zhoujiayun@jiaoxintek.com
传真	0551-65837052		
公司办公地址	安徽省合肥市包河区骆岗街道五台山路 77 号富煌新视觉 A 座	邮政编码	230041
公司网址	www.fhh.com.cn		

指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340100733007795Q		
注册地址	安徽省合肥市包河区骆岗街道五台山路 77 号		
注册资本（元）	45,179,998.00 元	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司属于信息系统集成服务业（I6520），公司主要致力于智慧交通系统领域智能车载系统、智慧站亭站牌、数字化平台的研发、生产、销售及相应的技术与运维服务。

历经二十余年深耕积淀与自主研发创新，公司已全面掌握智能公共交通领域多项核心关键技术。依托人工智能、大数据、物联网、5G 通信等新一代前沿信息技术，深度赋能、全面升级传统公交体系，打造一体化、数字化、智能化的综合公共交通运营系统。

公司聚焦自主知识产权研发，构建全链条整体解决方案，业务覆盖智能车载终端系统、智慧交通数字化管理平台等核心板块，可全方位助力客户提升公共交通领域信息化建设与智慧化运营能力。目前，公司核心合作客户涵盖各地公交运营企业、客车制造厂商、交通运输主管部门及各类相关政务单位，市场服务覆盖面广、行业适配性强。公司具体采购、生产、研发、销售、技术服务模式如下：

#### (一) 采购模式

公司主要根据市场实际需求与预测，采取“以产定采”的采购模式，公司采购部按照产品的技术要求，选取 2-3 家以上供应商，并由技术部门对供应商样品进行严格的品质测试和性能测试，最终至少确认 2 家供应商进入合格供应商库。公司每个季度都要对供应商就质量、资金支付方式、服务等因素进行综合考评，优胜劣汰。

#### (二) 生产模式

公司主要负责产品的研发和设计，公司自行采购电子元器件，委托相关厂家按照电路设计图纸、结构图纸生产出 PCB 板以及产品的内部、外部结构，同时委托 SMT 工厂根据公司提供的图纸生产出合格的 PCBA 电路板，将上述部件进行组装、调试，形成产品。然后公司进行品质测试、成品检验、老化实验等，最后完工入库。公司关键软件嵌入及核心设备系自主完成，以便确保产品质量，并能有效地防止核心技术外泄。

#### (三) 研发模式

公司根据产品不同需求，分别由研究院的硬件开发部、软件开发部承担。公司研发实行项目负责

制度，每一项目都成立相应的项目组，项目组长全面跟踪与协调研发过程，保证研发产品的质量和进度要求。

#### （四）销售模式

公司销售模式以直销为主。公司的主要客户包括公交公司、客车制造厂以及政府部门，通常需要提供定制化的解决方案以满足其个性化需求。首先通过客户需求的挖掘，对目标客户的售前调研，了解其需求及购买能力，并按照客户的个性需求定制产品。此后，通过现场推介公司的产品及成功案例，结合行业认知情况展示公司的研发制造能力，聚焦产品服务，最终通过公开招标或者商务谈判达成销售协议。

#### （五）技术及运维服务模式

公司采取本地化服务的方式，为客户提供终身技术支持和服务。运维服务一般分为以下两个环节：培训环节，为了让客户更好地对系统进行管理和维护，公司针对系统及客户特点，编写专门培训教材，协助客户制定相应的管理制度，并负责对相关管理人员、技术人员进行全面培训；系统维护环节，公司一般采用本地化服务，就地成立客户技术支持小组，确保给客户长期的运维服务，并在服务中获得相应的报酬；资源整合与挖掘环节，利用平台上公交车辆的闲置资源，挖掘其潜在价值。这样的技术及运维服务模式已经在省内外客户单位实施多年，效果良好。

报告期内公司的主营业务未发生变化，公司的商业模式未发生变化。

## （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、公司于 2025 年 9 月复审通过安徽省“专精特新”中小企业认定。</p> <p>2、公司于 2025 年 10 月第三批入库安徽省“科技型中小企业”，入库登记编号：2025340111AC031151。</p> <p>3、公司于 2023 年 11 月 30 日复审通过取得“高新技术企业”证书，证书编号：GR202334006289，有效期三年。</p>

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
------	----	------	-------

营业收入	27,183,940.04	70,587,624.69	-61.49%
毛利率%	18.42%	36.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,864,273.64	-4,260,288.01	-295.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,705,388.67	-4,401,012.15	-325.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-28.46%	-6.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-31.57%	-6.31%	-
基本每股收益	-0.37	-0.09	-311.11%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	100,437,270.93	140,915,150.05	-28.73%
负债总计	50,681,468.20	73,260,958.80	-30.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,903,410.73	67,767,176.81	-26.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.50	-26.36%
资产负债率%（母公司）	49.47%	51.41%	-
资产负债率%（合并）	50.46%	51.99%	-
流动比率	1.69	1.70	-
利息保障倍数	-32.45	-11.49	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	7,394,852.28	-4,282,829.18	272.66%
应收账款周转率	0.37	0.69	-
存货周转率	1.07	2.38	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-28.73%	-9.28%	-
营业收入增长率%	-61.49%	-21.29%	-
净利润增长率%	-289.64%	55.22%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,488,239.47	12.43%	8,207,951.16	5.82%	52.15%
应收票据	0.00	0.00%	570,000.00	0.40%	100%
应收账款	44,568,525.21	44.37%	81,532,973.26	57.86%	-45.34%
应收款项融资	944,487.00	0.94%	5,601,100.73	3.97%	-83.14%
预付款项	184,858.62	0.18%	180,740.13	0.13%	2.28%

其他应收款	1,297,540.05	1.29%	2,180,572.24	1.55%	-40.50%
存货	20,447,567.11	20.36%	18,313,648.12	13.00%	11.65%
合同资产	206,753.01	0.21%	5,799,218.94	4.12%	-96.43%
其他流动资产	604,192.64	0.60%	0.00	0.00%	-
固定资产	1,197,368.54	1.19%	1,327,533.28	0.94%	-9.81%
使用权资产	2,871,853.04	2.86%	2,399,172.48	1.70%	19.70%
无形资产	274,936.22	0.27%	321,866.90	0.23%	-14.58%
长期待摊费用	37,314.69	0.04%	156,138.09	0.11%	-76.10%
递延所得税资产	10,497,929.52	10.45%	10,497,929.52	7.45%	0.00%
其他非流动资产	4,815,705.81	4.79%	3,826,305.20	2.72%	25.86%
短期借款	8,007,669.44	7.97%	10,009,930.56	7.10%	-20.00%
应付账款	35,147,545.45	34.99%	51,293,100.29	36.40%	-31.48%
合同负债	591,628.85	0.59%	1,081,315.28	0.77%	-45.29%
应付职工薪酬	2,122,502.68	2.11%	3,977,109.47	2.82%	-46.63%
应交税费	85,888.56	0.09%	1,384,811.52	0.98%	-93.80%
其他应付款	636,966.11	0.63%	2,857,881.39	2.03%	-77.71%
一年内到期的非流动负债	1,146,493.46	1.14%	1,216,801.37	0.86%	-5.78%
其他流动负债	69,952.96	0.07%	140,570.99	0.10%	-50.24%
租赁负债	2,010,525.24	2.00%	1,009,797.07	0.72%	99.10%
其他非流动负债	862,295.45	0.86%	289,640.86	0.21%	197.71%
实收资本(或股本)	45,179,998.00	44.98%	45,179,998.00	32.06%	0.00%
资本公积	446,800.00	0.44%	1,446,292.44	1.03%	-69.11%
盈余公积	6,771,610.71	6.74%	6,771,610.71	4.81%	0.00%
未分配利润	-2,494,997.98	-2.48%	14,369,275.66	10.20%	-117.36%
资产总额	100,437,270.93	100.00%	140,915,150.05	100.00%	-28.73%

### 项目重大变动原因

1、货币资金：2025年末公司货币资金较年初增加4,280,288.31元，增长52.15%，主要系公司本年度购买商品、接受劳务及日常工资、费用等支付的现金减少所致。

2、应收账款：2025年末公司应收账款较年初减少36,964,448.05元，降低45.34%，主要系公司本年度收入下降所致。

3、应收款项融资：2025年末公司应收款项融资较年初减少4,656,613.73元，降低83.14%，主要系公司本年度接受银行承兑汇票结算的订单减少所致。

4、其他应收款：2025年末公司其他应收款较年初减少883,032.19元，降低40.50%，主要系本年度押金保证金减少所致。

5、合同资产：2025年末公司合同资产较年初减少5,592,465.93元，降低96.43%，主要系本期末应收一年期质保金减少所致。

6、长期待摊费用：2025年末公司长期待摊费用较年初减少118,823.4元，降低76.10%，主要系本年度公司展厅装修费计提摊销所致。

7、应付账款：2025年末公司应付账款较年初减少16,145,554.84元，降低31.48%，主要系本年度未到结算期的材料采购金额减少所致。

8、合同负债：2025年末公司合同负债较年初减少489,686.43元，降低45.29%，主要系本年末预收的项目款项减少所致。

9、应付职工薪酬：2025年末公司应付职工薪酬较年初减少1,854,606.79元，降低46.63%，主要系本年度年终奖及提成减少所致。

10、应交税费：2025年末公司应交税费较年初减少1,298,922.96元，降低93.80%，主要系本年度销售额减少对应的销项税额减少所致。

11、其他应付款：2025年末公司其他应付款较年初减少2,220,915.28元，降低77.71%，主要系本年度作为联合体主体代支付的往来减少所致。

12、其他流动负债：2025年末公司其他流动负债较年初减少70,618.03元，降低50.24%，主要系本期一年期待转销项税减少所致。

13、租赁负债：2025年末公司租赁负债较年初增加1,000,728.17元，增长99.10%，主要系以前年度确认的租赁负债终止本年度重新确认租赁负债所致。

14、其他非流动负债：2025年末公司其他非流动负债较年初增加572,654.59元，增长197.71%，主要系本期一年以上待转销项税增加所致。

15、资本公积：2025年末公司资本公积较年初减少999,492.44元，降低69.11%，主要系公司授予的股份支付不满足约定的服务期限条款，将前期确认的资本公积全部冲回所致。

16、未分配利润：2025年末未分配利润较年初减少16,864,273.64元，降低117.63%，主要系本年度营业收入及毛利率下降综合影响所致。

## (二) 经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	27,183,940.04	-	70,587,624.69	-	-61.49%
营业成本	22,176,357.00		44,491,498.15		-50.16%
毛利率%	18.42%	-	36.97%	-	-
税金及附加	147,443.59	0.54%	338,850.68	0.48%	-56.49%
销售费用	6,753,241.63	24.84%	8,349,690.75	11.83%	-19.12%
管理费用	6,768,820.70	24.90%	9,553,085.08	13.53%	-29.15%
研发费用	7,721,022.82	28.40%	14,281,211.49	20.23%	-45.94%
财务费用	505,094.66	1.86%	577,668.19	0.82%	-12.56%
信用减值损失	777,708.23	2.86%	-1,487,421.53	-2.11%	-152.29%
资产减值损失	-2,323,410.88	-8.55%	-635,044.77	-0.90%	265.87%
其他收益	1,362,126.35	5.01%	1,729,327.35	2.45%	-21.23%
资产处置收益	170,871.39	0.63%	-14,521.71	-0.02%	1,276.66%
营业利润	-16,900,745.27	-62.17%	-7,412,040.31	-10.50%	-128.02%
营业外收入	1,849.19	0.01%	20,080.37	0.03%	-90.79%
营业外支出	-	0.00%	0.72	0.00%	-100.00%
所得税费用	-	0.00%	-3,054,871.83	-4.33%	100.00%
净利润	-16,898,896.08	-62.16%	-4,337,088.83	-6.14%	-289.64%

#### 项目重大变动原因

- 1、营业收入：本年营业收入较上年减少 43,403,684.65，降低 61.49%，主要系本年市场订单减少所致。
- 2、营业成本：本年营业成本较上年减少 22,315,141.15 元，降低 50.16%，主要系本年营业收入减少所致。
- 3、税金及附加：本年税金及附加较上年减少 191,407.09 元，降低 56.49%，主要系本年营业收入减少所致。
- 4、研发费用：本年研发费用较上年减少 6,560,188.67 元，降低 45.94%，主要系公司本年调整研发布局、精简冗余人员、提升人均效能所致。
- 5、信用减值损失：本年信用减值损失较上年减少 2,265,129.76 元，降低 152.29%，主要系应收账款坏账减少所致。
- 6、资产减值损失：本年资产减值损失较上年增加 1,688,366.11 元，增长 265.87%，主要系计入合同履约成本减值损失增加所致。
- 7、资产处置收益：本年资产处置收益较上年增加 185,393.10 元，增长 1276.66%，主要系本年度终止确认使用权资产收益增加所致。

8、营业利润：本年营业利润较上年减少 9,488,704.96 元，降低 128.02%，主要系本年度收入减少及毛利下降所致。

9、营业外收入：本年营业外收入较上年减少 18,231.18 元，降低 90.79%，主要系上年发生偶发性供应商质量罚款收入，本期无该项非经常性利得所致。

10、所得税费用：本年所得税费用较上年增加 3,054,871.83 元，增长 100.00%，主要系本年度依据经营情况，审慎原则，未确认相关递延所得税资产所致。

11、净利润：本年净利润较上年减少 12,561,807.25 元，降低 289.64%，主要系本年度营业利润下降及未确认所得税费用所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	27,183,940.04	70,587,624.69	-61.49%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	22,176,357.00	44,491,498.15	-50.16%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
智能车载系统	8,485,453.88	6,254,976.55	26.29%	-76.89%	-68.41%	-19.79%
智慧站亭站牌系统	4,052,790.68	3,786,083.57	6.58%	-66.86%	-61.32%	-13.38%
数字化平台	364,946.22	337,471.92	7.53%	-93.13%	-89.94%	-29.39%
技术及运维服务	4,803,276.15	3,077,714.73	35.92%	-7.92%	51.38%	-25.10%
广告及其他	9,477,473.11	8,720,110.23	7.99%	-14.67%	-8.38%	-6.32%
小计	27,183,940.04	22,176,357.00	18.42%	-61.49%	-50.16%	-18.55%

### 按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
安徽省内	12,233,322.61	9,976,566.88	18.45%	-73.42%	-62.53%	-23.71%

安徽省外	14,950,617.43	12,199,790.12	18.40%	-39.12%	-31.71%	-8.85%
小计	27,183,940.04	22,176,357.00	18.42%	-61.49%	-50.16%	-18.55%

### 收入构成变动的原因

报告期内,收入下降 61.49%,主要系“智能车载系统”、“智慧站亭站牌系统”等市场开拓不利,订单大幅度下降所致。公司已积极调整战略,优化业务结构,聚焦主营市场开拓。

### 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	5,603,438.94	20.61%	否
2	客户二	3,578,974.15	13.17%	否
3	客户三	3,445,433.63	12.67%	否
4	客户四	2,388,857.50	8.79%	否
5	客户五	2,241,681.42	8.25%	否
合计		17,258,385.64	63.49%	-

### 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	5,960,354.72	29.89%	否
2	供应商二	3,257,123.22	16.34%	否
3	供应商三	3,849,217.87	19.31%	否
4	供应商四	2,052,409.73	10.29%	否
5	供应商五	1,500,000.00	7.52%	否
合计		16,619,105.54	83.35%	-

### (三) 现金流量分析

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,394,852.28	-4,282,829.18	272.66%
投资活动产生的现金流量净额	-194,058.00	-61,953.41	-213.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,186,250.97	2,290,919.48	-239.08%

### 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 11,677,681.46 元,增长 272.66%,主要系本年度“购买商品、接受劳务支付的现金”及“支付其他与经营活动有关的现金”减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 132,104.59 元，降低 213.23%，主要系本年度生产设备增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 5,477,170.45 元，降低 239.08%，主要系本年度还银行贷款所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江西交欣科技有限公司	控股子公司	智能交通、智慧城市等领域软硬件系统的研发、生产、销售。	10,000,000.00	5,953,154.09	-738,039.99	7,966,800.51	-173,112.19

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

##### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

##### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>智能公共交通系统行业的发展逐渐成熟，越来越多的潜在企业会进入该行业。目前，智能公共交通系统及通信系统设备制造、集成行业市场化程度较高，竞争比较充分，同类企业往往通过产品价格战、公关战以争夺市场份额。同时，行业集中度较低，从业企业资金实力与规模普遍偏小，市场竞争区域特征明显，呈现区域分割建设的特征。伴随本行业技术的不断进步，掌握核心技术和优势客户资源的企业将逐步胜出，现有行业格局可能出现变化，行业将面临更为激烈的竞争。</p>
技术迭代风险	<p>智能公共交通系统行业作为新兴的高新技术产业，行业特点包括技术更新频繁、产品生命周期短、迭代升级较快等，对企业的技术实力、研发水平和差异化要求较高，要求企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断更新迭代产品，增强研发实力及提高新产品快速响应和交付能力，满足客户需求。</p>
人才流失风险	<p>智能公共交通系统行业属于智力密集型产业，复合型高技术人才对于企业的发展至关重要，行业内人员流动较为频繁，人才竞争较为激烈，部分企业因少数高级技术人才的流失而导致发展停滞甚至衰退。行业内企业需要制定良好的薪酬激励机制，以吸引优秀人才，从而提高企业的核心竞争力。</p>
无法享受税收优惠政策的风险	<p>根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，报告期内，公司软件产品销售收入在13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；公司于2023年11月30日复审通过取得高新技术企业证书，证书编号：GR202334006289，有效期三年，享受企业所得税优惠税率15%的政策。公司享受的税收优惠符合国家政策的规定，但如果国家相关税收优惠政策发生变化，或者因公司自身原因无法继续享受税收优惠，将会对公司的经营业绩产生较大影响。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>报告期，公司应收账款余额为54,691,579.87元，占营业收入的比例较高。尽管公司客户主要是资信状况较好、实力较强的国有性质主体，实际发生损失的可能性较小，但应收账款规模的持续增长，一方面会影响公司的资金周转及业务发展，另一方面若出现政府财政预算紧缩等不利因素，导致公司客户可能出现无法按期付款的情况，公司将面临坏账准备增加，甚至坏账损失的风险。</p>
客户区域集中度较高风险	<p>报告期内，公司营业收入主要来自安徽省内客户，2025年度公司对安徽省客户的营业收入占营业收入总额的比例为45.00%，与同期比有所下降，但公司的核心业务发生区域目前仍主要集中在安徽省内，如果未来区域行业政策或市场情况发生变动或区域市场饱和，可能会对公司的收入产生不利影响。</p>
宏观经济风险	<p>智能公共交通系统行业内的项目一般属于政府主导型。在</p>

	宏观经济层面，若持续在弱周期徘徊，财政收支将会下降，会加大对目前政府参与的智慧交通系统建设的不利影响，从而加剧行业波动。
国家政策风险	现阶段，国家主张倡导智能交通系统的建设，并将其列入优先发展的战略新兴产业中，属于国家鼓励发展的产业。若未来国家政策导向发生转变，将可能对行业的发展产生不利影响，同时，给企业的生产经营造成不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	无法享受税收优惠政策的风险

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### （三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	9,000,000.00	3,026,850.90
销售产品、商品，提供劳务	2,000,000.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	0.00	4,252.52

##### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内未发生其他重大关联交易情况。

### 违规关联交易情况

□适用 √不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年12月28日		挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况1”	已履行完毕
董监高	2021年12月28日		挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月28日		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况2”	正在履行中
董监高	2021年12月28日		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况2”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月28日		挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况2”	正在履行中
董监高	2021年12月28日		挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况2”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月28日		挂牌	股份增持承诺	见“承诺事项详细情况1”	已履行完毕
董监高	2021年12月28日		挂牌	股份增持承诺	见“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月28日		挂牌	其他承诺（规范分包、社保及住房公积金缴纳、无重大违法违规行为）	见“承诺事项详细情况4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月1日		挂牌	其他承诺（规范楼宇系统集成业务、规范银行贷款行为）	见“承诺事项详细情况5”	正在履行中
其他	2021年12		挂牌	其他承诺	见“承诺事项详	正在履行中

	月 28 日			(解决关联交易问题)	细情况 6"	
董监高	2021 年 12 月 28 日		挂牌	其他承诺 (不存在违反竞业禁止及竞业限制的承诺、无重大违法违规行)	见“承诺事项详细情况 7"	正在履行中

#### 承诺事项详细情况

### 1、股份锁定承诺

#### 1.1 公司控股股东富煌建设及实际控制人股份锁定承诺

承诺在公司于全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

除遵守前述锁定期外，在承诺人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过承诺人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让承诺人所直接或间接持有的公司股份；

#### 1.2 董事、监事、高级管理人员股份锁定承诺

在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份；

### 2、同业竞争承诺

#### 2.1 控股股东、实际控制人同业竞争承诺

a、本承诺人、本承诺人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与公司相同或相似的业务；本承诺人控制的其他企业未直接或间接从事与公司相同或相似的业务；b、本承诺人、本承诺人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本承诺人不再对任何与公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。c、本承诺人将持续促使本承诺人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本承诺人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何活动；本承诺人将不利用对公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。本承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归公司所有。本承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而给公司及

其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

## 2.2 全体董事、监事、高级管理人员同业竞争承诺

“a、除公司外，本承诺人、本承诺人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与公司相同或相似的业务；本承诺人控制的其他企业未直接或间接从事与公司相同或相似的业务；  
b、本承诺人、本承诺人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。本承诺人不再对任何与公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。本承诺人将持续促使本承诺人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本承诺人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何活动；  
c、本承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归公司所有。本承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而给公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

## 3、资金占用承诺

### 3.1 控股股东、实际控制人资金占用承诺

a、承诺人作为公司的控股股东、实际控制人，目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为；  
b、承诺人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为；  
c、承诺人关系密切的家庭成员及承诺人与该等人士控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。”

### 3.2 董事、监事、高级管理人员资金占用承诺

a、本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为；  
b、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为；  
c、本人关系密切的家庭成员及该等人员控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

## 4、其它承诺

### 4.1 规范分包承诺

公司控股股东富煌建设、实际控制人杨俊斌签署了《关于规范接受分包、对外分包的承诺函》，为促进交欣科技持续发展，维护交欣科技及其股东合法权益，特承诺“交欣科技项目接受分包、对外分包事项

不存在重大违法违规行为，接受分包、对外分包施工过程中不存在因施工质量纠纷、安全事故或其他责任事故受到行政处罚或被起诉的情形；如交欣科技因项目接受分包、对外分包事项不符合法律法规规定的情形，导致被客户、供应商要求做出赔偿，或被主管机关处罚并承担罚款，或因此遭受其他损失或承担责任，本承诺人愿无条件代交欣科技承担前述赔偿、罚款缴费、损失补偿等责任，以保证前述事宜不会给交欣科技造成任何经济损失；本承诺人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向交欣科技追偿，保证交欣科技不会因此遭受任何损失”。

#### 4.2 规范社会保险及住房公积金缴纳承诺

公司控股股东富煌建设、实际控制人杨俊斌签署了《关于公司社会保险及住房公积金缴纳事宜的承诺》，就公司及其分公司社会保险及住房公积金缴纳事宜，特承诺“若公司或其分公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）或住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本承诺人将在公司或其分公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司或其分公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、滞纳金、罚款或赔偿款项。本承诺人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司或其分公司追偿，保证公司或其分公司不会因此遭受任何损失”。

### 5、其它承诺

#### 5.1 规范楼宇系统集成业务的承诺

公司为规范楼宇系统集成业务，签署了《关于规范楼宇系统集成业务关联交易的承诺》，特承诺“安徽交欣科技股份有限公司（以下简称“本公司”）自2019年以来，为承接楼宇系统集成业务，存在与本公司关联方（包括但不限于安徽富煌钢构股份有限公司、安徽富煌电力装备科技有限公司、安徽富煌科工技术有限公司等），通过接受分包、进行联合体投标等方式发生关联交易的情形，鉴于楼宇系统集成业务非本公司主营业务，为规范关联交易，本公司特承诺如下：自本承诺出具日起，除公司依约将正在履行的关联交易合同履行完毕外，就楼宇系统集成业务，本公司承诺不再通过任何方式直接或间接的与本公司关联方发生任何关联交易”。

#### 5.2 规范银行贷款行为的承诺

公司为规范银行贷款行为，签署了《关于规范银行贷款行为的承诺》，特承诺“安徽交欣科技股份有限公司（以下简称“本公司”）自2019年以来，存在为满足贷款银行对于流动资金贷款受托支付的要

求，将贷款本金以支付采购货款的名义汇入供应商银行账户，同时存在部分相关单位将资金转回给交欣科技的情形。截至本承诺出具日，上述通过转贷获得的贷款资金主要用于支付采购款等生产经营活动，涉及转贷的银行借款均已正常还本付息，相关贷款合同均已履行完毕，不存在贷款逾期或其他违约情形，未给相关银行造成任何损失或不利后果，不存在任何纠纷或潜在纠纷。同时，就上述不规范事项，本公司承诺，自本承诺出具日，公司不再以任何不符合流动资金贷款规范要求的方式，获得或使用银行贷款”。

#### **6、5%以上股东、实际控制人、董监高关于解决关联交易问题的承诺**

本承诺人及本承诺人的关联方（承诺人的关联方具体范围以《公司法》《企业会计准则第36号——关联方披露》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》规定的关联方范围为准，下同）将尽量减少并规范与公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，本承诺人及本承诺人的关联方将遵循公平、公正、公开的原则，与公司依法签订协议、履行相关程序，并将按有关法律法规和业务规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序；本承诺人及本承诺人的关联方与公司之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则及公司章程、制度的规定，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性。承诺人及承诺人的关联方将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务；本承诺人承诺将按照公司章程的规定参加股东会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人/股东的地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，保证不损害其他中小股东的合法权益，在公司股东会对涉及本承诺人及本承诺人关联方的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本承诺人及本承诺人的关联方违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本承诺人须对违反上述声明和承诺导致公司之一切损失和后果承担赔偿责任。

#### **7、关于不存在违反竞业禁止及竞业限制的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于不存在违反竞业禁止及竞业限制的承诺函》，承诺为促进公司持续发展，维护公司及其股东合法权益，根据有关法律法规的规定，承诺“本人不存在违反竞业禁止、竞业限制相关法律法规或与原单位约定的情形，不存在竞业禁止、竞业限制相关事项的纠纷或潜在纠纷；本人不存在与原任职单位任何劳动、知识产权、商业秘密等方面的争议、纠纷或潜在纠纷；如因上述原因导致公司遭受损失的，由本人承担一切损失；本承诺函自签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或全国中小企业股份转让系统相关规定本人被认定为公司关联人期间

内有效”。

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司及相关主体不存在承诺超期未履行情况。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	质押	306,900.00	0.31%	项目履约保函保证金
总计	-	-	306,900.00	0.31%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

以上质押资产情况是公司正常开展生产经营需求，未对公司产生重大影响。

#### (六) 调查处罚事项

公司实际控制人兼董事杨俊斌先生于 2025 年 11 月 14 日收到中国证券监督管理委员会安徽监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2025〕5 号）、深圳证券交易所出具的《公开谴责处分的决定》（深证上〔2025〕1252 号）。公司实际控制人控制的其他企业安徽富煌钢构股份有限公司在实施《安徽富煌钢构股份有限公司关于筹划发行股份等方式购买资产》事项过程中因实控人参与涉案重组事项，未勤勉尽责，系直接负责的主管人员，根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十七条第二款的规定，决定对杨俊斌给予警告，并处以 380 万元罚款；依据深圳证券交易所《股票上市规则（2025 年修订）》第 13.2.1 条、第 13.2.3 条的规定，决定对杨俊斌给予公开谴责的处分。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	29,714,099	65.77%	-1,100,367	28,613,732	63.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,439,999	49.67%	0	22,439,999	49.67%	
	董事、监事、高管	5,082,000	11.25%	-660,367	4,421,633	9.79%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,465,899	34.23%	1,100,367	16,566,266	36.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	15,245,999	33.75%	-1,981,100	13,264,899	29.36%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		45,179,998	-	0	45,179,998	-	
普通股股东人数							10

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	安徽富煌建设有限责任公司	22,439,999	0	22,439,999	49.67%	0	22,439,999	0	0
2	杨劲松	9,454,132	0	9,454,132	20.93%	7,090,599	2,363,533	0	0
3	赵玉坤	7,352,400	0	7,352,400	16.27%	5,514,300	1,838,100	0	0
4	叶小勇	1,761,467	0	1,761,467	3.90%	1,761,467	0	0	0
5	合肥大牛信息科技合	1,620,000	0	1,620,000	3.59%	0	1,620,000	0	0

	伙企业 (有限 合伙)								
6	任子晖	1,320,000	0	1,320,000	2.92%	1,320,000	0	0	0
7	周加云	440,000	0	440,000	0.97%	330,000	110,000	0	0
8	曹培宋	440,000	0	440,000	0.97%	330,000	110,000	0	0
9	郑军保	219,900	0	219,900	0.49%	219,900	0	0	0
10	程永照	132,100	0	132,100	0.29%	0	132,100	0	0
	<b>合计</b>	<b>45,179,998</b>	<b>0</b>	<b>45,179,998</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,566,266</b>	<b>28,613,732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

交欣科技实际控制人杨俊斌的配偶周伊凡系交欣科技股东周加云的妹妹，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

□是 √否

#### (一) 控股股东情况

报告期内，安徽富煌建设有限责任公司（以下简称“富煌建设”）持有公司 2,243.9999 万股股份，占公司总股本的 49.67%，为公司的控股股东。

富煌建设成立于 1997 年 10 月 28 日，注册在本为 20000 万元人民币，法定代表人为杨俊斌，统一社会信用代码为 91340181153631532K，公司经营范围为对所属企业投资及管理；新型卫生果壳箱、菱镁中小玻瓦制品、高低压电器控制设备的生产、销售；初级农产品、矿产品、电线电缆、机电设备、电子产品、五金水暖、仪器仪表、机械设备及配件、建筑材料、装潢材料、金属材料、木制品、塑料制品、纸制品、包装材料、针纺织品、箱包、日用百货、化妆品、办公用品、食品销售；园林景观工程、绿化工程设计、施工、咨询；绿地养护；苗木花卉销售、租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）；餐饮服务；不带储存设施经营：苯、甲苯、苯酚、1,3-丁二烯（稳定的）、多聚甲醛、二甲醚、环己酮、1,3-二甲苯、2-甲基-1,3-丁二烯（稳定的）、氯苯、煤焦沥青、萘、石脑油、乙苯、乙烯、正丁醇、正己胺一。（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）

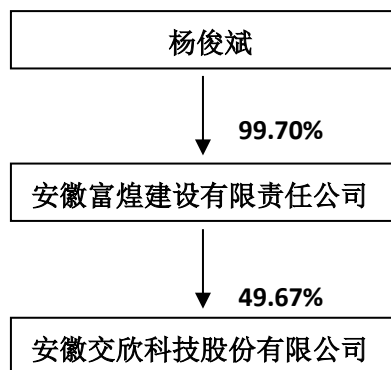
报告期内公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

报告期内，富煌建设持有公司 2,243.9999 万股股份，占交欣科技总股本的 49.67%。富煌建设的控股股东杨俊斌先生持有富煌建设 19,940.00 万元注册资本，占富煌建设总注册资本的 99.70%，因此，杨俊斌先生系交欣科技实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

股权结构图如下：



是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨俊斌	董事	男	1960年7月	2023年10月9日	2026年10月8日	0	0	0	0%
赵维龙	董事	男	1962年7月	2023年10月9日	2026年10月8日	0	0	0	0%
杨劲松	董事	男	1958年8月	2023年10月9日	2026年10月8日	9,454,132	0	9,454,132	20.93%
赵玉坤	董事	男	1963年7月	2023年10月9日	2026年10月8日	7,352,400	0	7,352,400	16.27%
王卫	董事、 总经理	男	1983年1月	2025年11月15日	2026年10月8日	0	0	0	0%
袁华祥	监事	男	1966年3月	2023年10月9日	2026年10月8日	0	0	0	0%
杨风华	监事	男	1972年9月	2023年10月9日	2026年10月8日	0	0	0	0%
怀会朋	监事	男	1980年1月	2023年10月9日	2026年10月8日	0	0	0	0%
周加云	副 总 经 理、 财 务	女	1974年12月	2025年12月10日	2026年10月8日	440,000	0	440,000	0.97%

	总监、董秘								
曹培宋	副总经理	男	1982年6月	2025年12月10日	2026年10月8日	440,000	0	440,000	0.97%
罗晶晶	副总经理	女	1987年9月	2025年12月10日	2026年10月8日	0	0	0	0%
高洪昌	副总经理	男	1985年7月	2025年12月10日	2026年10月8日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

实际控制人杨俊斌的配偶周伊凡系交欣科技股东周加云的妹妹，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

### (二) 审计委员会情况

适用 不适用

### (三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任子晖	董事、董事长、总经理	离任	无	个人原因辞职
赵玉坤	董事、副总经理	离任	董事	退休离任
叶小勇	董事	离任	无	退休离任
刘磊	副总经理	离任	无	个人原因辞职
王卫	副总经理	新任	董事、董事长、总经理	公司治理需要
周加云	财务总监、董事会秘书	新任	副总经理、财务总监、董事会秘书	公司治理需要
曹培宋	总经理助理	新任	副总经理	公司治理需要
罗晶晶	副总工程师	新任	副总经理	公司治理需要
高洪昌	总经理助理	新任	副总经理	公司治理需要

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

王卫，男，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年7月至2010年7月任中科院合肥分院智能机械研究所软件开发工程师；2010年7月至2013年6月任安徽四创电子股份有限公司软件系统事业部项目总监；2013年6月至2016年4月任安徽四创电子股份有限公司软件系统事业部副总经理；2016年4月至2020年2月任安徽四创电子股份有限公司应用软件事业部总经理；2020年3月至2025年11月任安徽交欣科技股份有限公司副总经理、销售总监；2025年11月至今任安徽交欣科技股份有限公司董事、董事长、总经理。

周加云，女，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至2001年3月任安徽舒城县杭埠财政所会计；2001年4月至2005年3月安徽舒城县杭埠财税办公室协助地税征收工作；2005年4月至2011年6月任安徽交欣科技股份有限公司主办会计；2011年7月至2014年9月任安徽交欣科技股份有限公司财务部部长；2014年10月至2016年9月任安徽交欣科技股份有限公司财务总监；2016年9月至2025年12月任安徽交欣科技股份有限公司财务总监、董事会秘书；2025年12月至今任安徽交欣科技股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

罗晶晶，女，1987年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2012年7月至2015年9月任安徽四创电子股份有限公司软件事业部工程师；2015年9月至2019年11月任安徽四创电子股份有限公司安全总体室主任助理；2019年11月至2021年12月任安徽四创电子股份有限公司高级专家；2022年1月至2025年12月任安徽交欣科技股份有限公司副总工程师；2025年12月至今任安徽交欣科技股份有限公司副总经理。

曹培宋，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年7月至2025年12月先后任安徽交欣科技股份有限公司开发工程师、工程部长、市场部长、总经理助理；2025年12月至今任安徽交欣科技股份有限公司副总经理、销售总监。

高洪昌，男，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2009年4月任合肥美菱股份有限公司工程师；2009年5月至2012年2月任安徽易商数码股份有限公司项目经理；2012年3月至2020年2月先后任安徽四创电子股份有限公司软件系统事业部项目经理，科技发展部项目经理，无线城市事业部项目总监、副总经理，应急通信与信息系统事业部副总经理等职务；2020年3月至2025年12月任安徽交欣科技股份有限公司总经理助理；2025年12月至今任安徽交欣科技股份有限公司副总经理。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	80	0	12	68
销售人员	18	2	2	18
生产人员	4	0	0	4
行管人员	20	0	5	15
员工总计	122	2	19	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	2	1
硕士	10	7
本科	90	82
专科	18	14
专科以下	2	1
<b>员工总计</b>	<b>122</b>	<b>105</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

<p>1、员工薪酬政策</p> <p>为了推进公司持续健康发展，充分发挥薪酬激励作用，最大限度调动广大员工的积极性，根据国家有关法律法规，结合公司实际制定了《薪酬管理实施办法》，一是坚持按劳分配原则，向技术含量高、责任重、贡献大的岗位倾斜，理顺各岗位分配关系。二是坚持业绩考核原则，实行岗位薪酬与岗位绩效考核挂钩，建立岗位绩效考核办法，实施岗位动态管理，做到岗变、薪变。三是坚持人事、劳动和薪酬分配制度配套实施原则，打破身份、学历、职称界限，凭本事、重能力、竞争上岗，做到能上能下，能进能出，能高能低。</p> <p>2、培训计划</p> <p>公司十分重视员工培训工作，分为内培和外培两种方式，每年年初确定全年培训计划。内培以部门为单位，重点围绕岗位技能、操作规程、安全管理、制度规范、企业文化等方面学习提升。外培通过“请进来，走出去”的方式，一是邀请外部专家前来授课，学习培训先进经营管理理念、行业前沿技术、法律法规知识等，二是组织中高层管理人员及科技人员积极参加政府和专业培训机构举办的各类学习培训课程，全面提升能力水平。</p> <p>3、需公司承担费用的离退休职工</p> <p>无</p>
--

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况**

适用 不适用

**三、 公司治理及内部控制**

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

报告期内是否新增关联方

是 否

### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规模运作，公司未来进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训机制以及工作规范守则等制度，科学管理，规范运作，从而提高了公司的竞争力。截止报告期末，公司治理实际情况符合股份公司的相关规则。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

### (二) 内部监督机构对监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对公司股东负责精神，积极对公司财务、董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在其他未披露风险，对报告期内监督事项无异议。

### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务的独立性：公司的业务独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、资产的独立性：公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司的各项资产均为公司所有，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员的独立性：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控

制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务的独立性：公司设立了独立的财务部门，配备了具有会计师专业技术职务资格，并从事会计工作多年的合格的财务人员，公司实行独立核算，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算并独立纳税。

5、机构的独立性：公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据生产经营的需要设置了公司的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司机构独立于股东，办公场所与股东不存在混合经营、合署办公的情况。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，结合公司特点，按照要求进行独立核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，及时修正会计准则，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，建立了相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。

报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度健全，不存在内部控制的重  
重大缺陷。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用



## 五、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2026〕5-56号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼	
审计报告日期	2026年4月23日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马章松	汪 峥
	2年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7年	
会计师事务所审计报酬（万元）	20	

# 审 计 报 告

天健审〔2026〕5-56号

安徽交欣科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安徽交欣科技股份有限公司（以下简称交欣科技公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于交欣科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发

表审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

交欣科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估交欣科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

交欣科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督交欣科技公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对交欣科技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交欣科技公司不能持续经营。

(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) 就交欣科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马章松

中国·杭州

中国注册会计师：汪 峥

二〇二六年四月二十三日

## 六、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）、1	12,488,239.47	8,207,951.16
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注五、(一)、2		570,000.00
应收账款	附注五、(一)、3	44,568,525.21	81,532,973.26
应收款项融资	附注五、(一)、4	944,487.00	5,601,100.73
预付款项	附注五、(一)、5	184,858.62	180,740.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、(一)、6	1,297,540.05	2,180,572.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	附注五、(一)、7	20,447,567.11	18,313,648.12
存货			
其中：数据资源			
合同资产	附注五、(一)、8	206,753.01	5,799,218.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、(一)、9	604,192.64	
<b>流动资产合计</b>		<b>80,742,163.11</b>	<b>122,386,204.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、(一)、10	1,197,368.54	1,327,533.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、(一)、11	2,871,853.04	2,399,172.48
无形资产	附注五、(一)、12	274,936.22	321,866.90
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(一)、13	37,314.69	156,138.09
递延所得税资产	附注五、(一)、14	10,497,929.52	10,497,929.52
其他非流动资产	附注五、(一)、15	4,815,705.81	3,826,305.20

<b>非流动资产合计</b>		19,695,107.82	18,528,945.47
<b>资产总计</b>		100,437,270.93	140,915,150.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、(一)、17	8,007,669.44	10,009,930.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、(一)、18	35,147,545.45	51,293,100.29
预收款项			
合同负债	附注五、(一)、19	591,628.85	1,081,315.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五、(一)、20	2,122,502.68	3,977,109.47
应交税费	附注五、(一)、21	85,888.56	1,384,811.52
其他应付款	附注五、(一)、22	636,966.11	2,857,881.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五、(一)、23	1,146,493.46	1,216,801.37
其他流动负债	附注五、(一)、24	69,952.96	140,570.99
<b>流动负债合计</b>		47,808,647.51	71,961,520.87
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五、(一)、25	2,010,525.24	1,009,797.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注五、(一)、26	862,295.45	289,640.86
<b>非流动负债合计</b>		2,872,820.69	1,299,437.93
<b>负债合计</b>		50,681,468.20	73,260,958.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	附注五、(一)、27	45,179,998.00	45,179,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、(一)、28	446,800.00	1,446,292.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、(一)、29	6,771,610.71	6,771,610.71
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(一)、30	-2,494,997.98	14,369,275.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		49,903,410.73	67,767,176.81
少数股东权益		-147,608.00	-112,985.56
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>49,755,802.73</b>	<b>67,654,191.25</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>100,437,270.93</b>	<b>140,915,150.05</b>

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：潘媛媛

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,474,139.07	7,835,370.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			570,000.00
应收账款	附注十六、(一)、1	43,308,408.11	80,543,867.20
应收款项融资		944,487.00	5,601,100.73
预付款项		184,858.62	180,740.13
其他应收款	附注十六、(一)、2	2,518,405.16	3,401,645.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,244,624.98	18,226,435.83
其中：数据资源			
合同资产		206,753.01	5,709,203.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		604,192.64	
<b>流动资产合计</b>		<b>80,485,868.59</b>	<b>122,068,363.04</b>
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,157,400.09	1,282,245.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,871,853.04	2,399,172.48
无形资产		274,936.22	321,866.90
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		37,314.69	156,138.09
递延所得税资产		10,355,557.77	10,355,557.77
其他非流动资产		4,741,308.84	3,826,305.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,438,370.65</b>	<b>18,341,285.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>99,924,239.24</b>	<b>140,409,648.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,007,669.44	10,009,930.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,049,537.00	50,685,926.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,014,221.05	3,856,346.06
应交税费		62,818.70	1,267,648.89
其他应付款		618,158.11	2,857,881.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		591,628.85	881,908.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,146,493.46	1,216,801.37
其他流动负债		69,952.96	114,648.11
<b>流动负债合计</b>		<b>46,560,479.57</b>	<b>70,891,091.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,010,525.24	1,009,797.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		859,391.71	289,640.86
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,869,916.95</b>	<b>1,299,437.93</b>
<b>负债合计</b>		<b>49,430,396.52</b>	<b>72,190,529.74</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		45,179,998.00	45,179,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		446,800.00	1,446,292.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,771,610.71	6,771,610.71
一般风险准备			
未分配利润		-1,904,565.99	14,821,217.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>50,493,842.72</b>	<b>68,219,119.05</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>99,924,239.24</b>	<b>140,409,648.79</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业总收入</b>		27,183,940.04	70,587,624.69
其中：营业收入	附注五、（二）、1	27,183,940.04	70,587,624.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		44,071,980.40	77,592,004.34
其中：营业成本	附注五、（二）、1	22,176,357.00	44,491,498.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、(二)、2	147,443.59	338,850.68
销售费用	附注五、(二)、3	6,753,241.63	8,349,690.75
管理费用	附注五、(二)、4	6,768,820.70	9,553,085.08
研发费用	附注五、(二)、5	7,721,022.82	14,281,211.49
财务费用	附注五、(二)、6	505,094.66	577,668.19
其中：利息费用		505,148.51	591,774.78
利息收入		8,318.09	17,134.80
加：其他收益	附注五、(二)、7	1,362,126.35	1,729,327.35
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、8	777,708.23	-1,487,421.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、9	-2,323,410.88	-635,044.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、(二)、10	170,871.39	-14,521.71
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-16,900,745.27	-7,412,040.31
加：营业外收入	附注五、(二)、11	1,849.19	20,080.37
减：营业外支出	附注五、(二)、12		0.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-16,898,896.08	-7,391,960.66
减：所得税费用	附注五、(二)、13		-3,054,871.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,898,896.08	-4,337,088.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,898,896.08	-4,337,088.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-34,622.44	-76,800.82
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,864,273.64	-4,260,288.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-16,898,896.08	-4,337,088.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,864,273.64	-4,260,288.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-34,622.44	-76,800.82
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.37	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.37	-0.09

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：潘媛媛

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业收入</b>	附注十六、(二)、1	25,023,545.57	69,307,557.54
减：营业成本	附注十六、(二)、1	20,812,118.56	44,005,217.14
税金及附加		142,655.39	331,183.26
销售费用		6,569,585.00	8,171,206.23
管理费用		6,170,480.45	8,551,830.74
研发费用	附注十六、(二)、2	7,532,331.76	14,281,211.49
财务费用		505,131.31	577,822.90
其中：利息费用		505,148.51	591,774.78
利息收入		8,021.43	16,740.09
加：其他收益		1,360,368.81	1,719,327.35
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		769,766.01	-1,408,865.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,319,882.22	-630,307.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		170,871.39	-14,521.71
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-16,727,632.91	-6,945,280.68
加：营业外收入		1,849.02	20,080.17
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-16,725,783.89	-6,925,200.51
减：所得税费用			-2,972,115.79
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,725,783.89	-3,953,084.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,725,783.89	-3,953,084.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-16,725,783.89	-3,953,084.72
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,740,973.89	65,551,884.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		662,765.47	1,554,946.31
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、(三)、1.(1)	5,245,543.13	11,092,931.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,649,282.49</b>	<b>78,199,762.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,575,234.30	36,882,102.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,292,359.34	24,411,454.53
支付的各项税费		2,394,461.96	3,023,795.58
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、(三)、1.(2)	10,992,374.61	18,165,238.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>51,254,430.21</b>	<b>82,482,591.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,394,852.28</b>	<b>-4,282,829.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			795.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>795.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资		194,058.00	62,748.41

产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		194,058.00	62,748.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-194,058.00	-61,953.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,922.20	419,448.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五、(三)、1.(3)	805,328.77	2,289,631.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,186,250.97	12,709,080.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,186,250.97	2,290,919.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,014,543.31	-2,053,863.11
加：期初现金及现金等价物余额		8,166,796.16	10,220,659.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,181,339.47	8,166,796.16

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：潘媛媛

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,984,338.93	63,466,458.17
收到的税费返还		662,765.47	1,554,946.31
收到其他与经营活动有关的现金		5,244,819.93	10,860,378.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		56,891,924.33	75,881,782.57
购买商品、接受劳务支付的现金		17,575,460.62	35,261,941.97
支付给职工以及为职工支付的现金		18,631,853.87	23,959,225.70
支付的各项税费		2,230,621.70	3,022,016.88
支付其他与经营活动有关的现金		10,708,583.74	17,514,274.15

<b>经营活动现金流出小计</b>		49,146,519.93	79,757,458.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,745,404.40	-3,875,676.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			795.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			795.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,130.00	62,748.41
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		186,130.00	62,748.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-186,130.00	-61,953.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,922.20	419,448.97
支付其他与筹资活动有关的现金		805,328.77	2,289,631.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,186,250.97	12,709,080.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,186,250.97	2,290,919.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,373,023.43	-1,646,710.06
加：期初现金及现金等价物余额		7,794,215.64	9,440,925.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,167,239.07	7,794,215.64

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	45,179,998.00				1,446,292.44				6,771,610.71		14,369,275.66	- 112,985.56	67,654,191.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,179,998.00				1,446,292.44				6,771,610.71		14,369,275.66	- 112,985.56	67,654,191.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-999,492.44						- 16,864,273.64	- -34,622.44	- 17,898,388.52
(一) 综合收益总额											- 16,864,273.64	- -34,622.44	- 16,898,896.08
(二) 所有者投入和减					-999,492.44								-999,492.44

少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-999,492.44								-999,492.44
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	45,179,998.00				446,800.00				6,771,610.71	-2,494,997.98	-	49,755,802.73
											147,608.00	

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	45,179,998.00				1,252,842.44				6,771,610.71		18,629,563.67	-36,184.74	71,797,830.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,179,998.00				1,252,842.44				6,771,610.71		18,629,563.67	-36,184.74	71,797,830.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					193,450.00						-4,260,288.01	-76,800.82	-4,143,638.83

(一) 综合收益总额											-4,260,288.01	-76,800.82	-4,337,088.83
(二) 所有者投入和减少资本				193,450.00									193,450.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				193,450.00									193,450.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转													

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	45,179,998.00			1,446,292.44			6,771,610.71		14,369,275.66	-	112,985.56	67,654,191.25

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：周加云

会计机构负责人：潘媛媛

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,179,998.00				1,446,292.44				6,771,610.71		14,821,217.90	68,219,119.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,179,998.00				1,446,292.44				6,771,610.71		14,821,217.90	68,219,119.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填)					-999,492.44						-	-
											16,725,783.89	17,725,276.33

列)												
(一) 综合收益总额											-	-
											16,725,783.89	16,725,783.89
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	45,179,998.00				446,800.00				6,771,610.71		-1,904,565.99	50,493,842.72

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,179,998.00				1,252,842.44				6,771,610.71		18,774,302.62	71,978,753.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,179,998.00				1,252,842.44				6,771,610.71		18,774,302.62	71,978,753.77
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					193,450.00						-3,953,084.72	-3,759,634.72
（一）综合收益总额											-3,953,084.72	-3,953,084.72
（二）所有者投入和减少资本					193,450.00							193,450.00

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				193,450.00								193,450.00
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	45,179,998.00				1,446,292.44				6,771,610.71		14,821,217.90	68,219,119.05

# 安徽交欣科技股份有限公司

## 财务报表附注

2025 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

安徽交欣科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系安徽富煌和利时科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100733007795Q 的营业执照，注册资本 4,517.9998 万元，股份总数 45,179,998 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 16,566,266 股；无限售条件的流通股份 28,613,732 股。公司股票已于 2022 年 4 月 15 日在全国中小企业股权转让系统挂牌交易，股票代码为 873680。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为智能公共交通系统领域智能化软硬件系统的研发、生产和销售。产品主要有：智能车载系统、智慧站亭站牌系统等。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 23 日第四届董事会十五次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 0.5%

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### (十) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围内关联方往来一般不计提坏账准备

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围内关联方往来一般不计提坏账准备

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收款项 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00	4.80
电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
运输工具	年限平均法	8	4.00	12.00
其他设备	年限平均法	8	4.00	12.00

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	年限平均法

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

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

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

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

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：直接消耗的材料、燃料和动力费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

#### (4) 无形资产摊销费用

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

#### (5) 设计费用

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

#### (6) 装备调试费用与试验费用

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

#### (7) 委托外部研究开发费用

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

#### (8) 其他费用

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

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

#### (十六) 部分长期资产减值

对固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## （二十）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

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

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

#### （2）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 产品销售收入

产品销售收入属于在某一时点履行的履约义务，销售不需安装的产品，在客户收到产品后确认收入；销售需安装调试的产品，经安装调试完成待客户验收合格后，确认收入。

### (2) 系统集成收入

系统集成收入属于在某一时点履行的履约义务，在项目完工后取得客户出具的验收报告后确认收入。

### (3) 软件产品收入

软件产品收入属于在某一时点履行的履约义务，属于系统集成项目组成部分的软件，随同系统集成项目确认收入；属于客户单独购买的软件，于相关产品已经交付并经客户验收后

确认收入。

#### (4) 技术及运维服务收入

公司与客户之间的服务合同通常包括技术服务、运维服务等履约义务。服务明确约定服务期限、未约定验收条款的技术及运维服务收入属于在某一时段内履行的履约义务，按合同约定于提供服务期间确认收入；约定验收条款的技术及运维服务收入属于某一时点履行的履约义务，于取得验收条款约定的依据后确认收入。

#### (二十二) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

#### (二十三) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十四) 政府补助

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

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列

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

## (二十六) 租赁

### 公司作为承租人

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

对于短期租赁中和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1. 使用权资产

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

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

#### 2. 租赁负债

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

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

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西交欣科技有限公司（以下简称江西交欣公司）	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

公司经安徽省信息产业厅认定为软件企业，并颁发编号为皖R-2002-0025的软件企业认定证书。根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，享受软件产品增值税优惠政策，对实际税负超过3%的部分即征即退。

###### 2. 企业所得税

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于公布安徽省2023年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2024〕10号），公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR202334006289的高新技术企业证书，认定期三年（2023-2025年度），公司2025年按15%税率计缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	1,975.00	1,997.00

项 目	期末数	期初数
银行存款	12,179,364.47	8,164,799.16
其他货币资金	306,900.00	41,155.00
合 计	12,488,239.47	8,207,951.16

(2) 其他说明

期末其他货币资金系保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		570,000.00
合 计		570,000.00

(2) 坏账准备计提情况

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

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	600,000.00	100.00	30,000.00	5.00	570,000.00
其中：商业承兑汇票	600,000.00	100.00	30,000.00	5.00	570,000.00
合 计	600,000.00	100.00	30,000.00	5.00	570,000.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	30,000.00	- 30,000.00				
合 计	30,000.00	-				

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
		30,000.00				

(4) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	12,485,573.51	43,554,222.00
1-2 年	16,812,659.11	22,236,239.23
2-3 年	9,000,772.31	24,421,054.48
3-4 年	14,372,851.10	628,447.12
4-5 年	628,447.12	540,914.54
5 年以上	1,391,276.72	1,126,431.00
账面余额合计	54,691,579.87	92,507,308.37
减：坏账准备	10,123,054.66	10,974,335.11
账面价值合计	44,568,525.21	81,532,973.26

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,033,667.72	1.89	310,100.32	30.00	723,567.40
按组合计提坏账准备	53,657,912.15	98.11	9,812,954.34	18.29	43,844,957.81
合 计	54,691,579.87	100.00	10,123,054.66	18.51	44,568,525.21

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,033,667.72	1.12	310,100.32	30.00	723,567.40
按组合计提坏账准备	91,473,640.65	98.88	10,664,234.79	11.66	80,809,405.86

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	92,507,308.37	100.00	10,974,335.11	11.86	81,532,973.26

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
客户六	1,033,667.72	310,100.32	1,033,667.72	310,100.32	30.00	对方单位资金困难
小计	1,033,667.72	310,100.32	1,033,667.72	310,100.32	30.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,485,573.51	624,278.68	5.00
1-2年	16,812,659.11	1,681,265.91	10.00
2-3年	9,000,772.31	1,800,154.46	20.00
3-4年	13,339,183.38	4,001,755.01	30.00
4-5年	628,447.12	314,223.56	50.00
5年以上	1,391,276.72	1,391,276.72	100.00
小计	53,657,912.15	9,812,954.34	18.29

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	310,100.32					310,100.32
按组合计提坏账准备	10,664,234.79	- 851,280.45				9,812,954.34
合计	10,974,335.11	- 851,280.45				10,123,054.66

(4) 应收账款和合同资产金额前5名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
客户一	8,921,243.70	430,000.00	9,351,243.70	15.34	1,170,248.74
客户二	4,406,479.70		4,406,479.70	7.23	220,323.99
客户三	4,399,999.99		4,399,999.99	7.22	1,320,000.00
客户四	3,481,559.12		3,481,559.12	5.71	801,267.74
客户五	3,121,948.09		3,121,948.09	5.12	312,194.81
小计	24,331,230.60	430,000.00	24,761,230.60	40.62	3,824,035.28

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	944,487.00	5,601,100.73
合计	944,487.00	5,601,100.73

##### (2) 减值准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	944,487.00	100.00			944,487.00
其中：银行承兑汇票	944,487.00	100.00			944,487.00
合计	944,487.00	100.00			944,487.00

（续上表）

种类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	5,601,100.73	100.00			5,601,100.73

种 类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	5,601,100.73	100.00			5,601,100.73
合 计	5,601,100.73	100.00			5,601,100.73

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	944,487.00		
小 计	944,487.00		

(3) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	4,633,938.08
小 计	4,633,938.08

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	184,858.62	100.00		184,858.62	180,740.13	100.00		180,740.13
合 计	184,858.62	100.00		184,858.62	180,740.13	100.00		180,740.13

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	45,146.40	24.42
供应商二	42,293.78	22.88
供应商三	30,816.00	16.67
供应商四	30,672.96	16.59

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商五	25,020.00	13.54
小 计	173,949.14	94.10

## 6. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,527,426.04	1,817,818.09
应收暂付款	199,516.64	628,443.13
备用金	154,561.68	214,703.11
账面余额合计	1,881,504.36	2,660,964.33
减：坏账准备	583,964.31	480,392.09
账面价值合计	1,297,540.05	2,180,572.24

### (2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	370,164.25	941,279.28
1-2 年	99,348.19	171,397.83
2-3 年	103,875.00	817,966.22
3-4 年	742,795.92	566,827.00
4-5 年	506,827.00	161,894.00
5 年以上	58,494.00	1,600.00
账面余额合计	1,881,504.36	2,660,964.33
减：坏账准备	583,964.31	480,392.09
账面价值合计	1,297,540.05	2,180,572.24

### (3) 坏账准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,881,504.36	100.00	583,964.31	31.04	1,297,540.05

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	1,881,504.36	100.00	583,964.31	31.04	1,297,540.05

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,660,964.33	100.00	480,392.09	18.05	2,180,572.24
合 计	2,660,964.33	100.00	480,392.09	18.05	2,180,572.24

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,881,504.36	583,964.31	31.04
其中：1年以内	370,164.25	18,508.21	5.00
1-2年	99,348.19	9,934.82	10.00
2-3年	103,875.00	20,775.00	20.00
3-4年	742,795.92	222,838.78	30.00
4-5年	506,827.00	253,413.50	50.00
5年以上	58,494.00	58,494.00	100.00
小 计	1,881,504.36	583,964.31	31.04

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	47,063.97	17,139.78	416,188.34	480,392.09
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-4,967.41	4,967.41		
--转入第三阶段		-10,387.50	10,387.50	
--转回第二阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
—转回第一阶段				
本期计提	-23,588.35	-1,784.87	128,945.44	103,572.22
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	18,508.21	9,934.82	555,521.28	583,964.31
期末坏账准备计 提比例（%）	5.00	10.00	39.34	31.04

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名 称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 （%）	期末坏账准备
单位一	押金保证金	30,000.00	1-2 年	1.59	3,000.00
		607,858.00	3-4 年	32.31	182,357.40
单位二	押金保证金	363,327.00	4-5 年	19.31	181,663.50
单位三	押金保证金	129,637.92	3-4 年	6.89	38,891.38
		400.00	5 年以上	0.02	400.00
单位四	押金保证金	92,000.00	4-5 年	4.89	46,000.00
单位五	押金保证金	57,952.12	1 年以内	3.08	2,897.61
小 计		1,281,175.04		68.09	455,209.89

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原 材 料	1,226,395.00	59,731.13	1,166,663.87	1,207,508.95	146,437.82	1,061,071.13
在 产 品	63,130.15		63,130.15	101,596.99		101,596.99
库 存 商品	1,099,509.28	88,227.10	1,011,282.18	1,062,159.49	88,227.10	973,932.39
发 出 商品	700,932.05		700,932.05	541,862.72		541,862.72

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
合同履约成本	19,800,663.34	2,295,104.48	17,505,558.86	15,635,184.89		15,635,184.89
合计	22,890,629.82	2,443,062.71	20,447,567.11	18,548,313.04	234,664.92	18,313,648.12

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	146,437.82			86,706.69		59,731.13
库存商品	88,227.10					88,227.10
合同履约成本		2,295,104.48				2,295,104.48
合计	234,664.92	2,295,104.48		86,706.69		2,443,062.71

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	不适用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用
合同履约成本	服务预期能够取得的剩余对价减去为完成履约估计将要发生的成本以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	不适用

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
工程项目	15,635,184.89	34,491,866.24	30,326,387.79	2,295,104.48	17,505,558.86
小计	15,635,184.89	34,491,866.24	30,326,387.79	2,295,104.48	17,505,558.86

8. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	217,634.75	10,881.74	206,753.01	6,104,440.99	305,222.05	5,799,218.94

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	217,634.75	10,881.74	206,753.01	6,104,440.99	305,222.05	5,799,218.94

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	217,634.75	100.00	10,881.74	5.00	206,753.01
合 计	217,634.75	100.00	10,881.74	5.00	206,753.01

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	6,104,440.99	100.00	305,222.05	5.00	5,799,218.94
合 计	6,104,440.99	100.00	305,222.05	5.00	5,799,218.94

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
按组合计提减值准备	217,634.75	10,881.74	5.00
小 计	217,634.75	10,881.74	5.00

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	305,222.05	- 294,340.31				10,881.74
合 计	305,222.05	- 294,340.31				10,881.74

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	604,192.64		604,192.64			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余 额	减值准 备	账面价 值
合 计	604,192.64		604,192.64			

#### 10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	198,719.05	1,049,784.40	840,265.59	1,035,866.97	3,124,636.01
本期增加金额		5,424.78		167,220.04	172,644.82
1) 购置		5,424.78		167,220.04	172,644.82
本期减少金额					
期末数	198,719.05	1,055,209.18	840,265.59	1,203,087.01	3,297,280.83
累计折旧					
期初数	59,616.00	841,568.42	467,178.39	428,739.92	1,797,102.73
本期增加金额	9,538.51	95,926.10	55,590.75	141,754.20	302,809.56
1) 计提	9,538.51	95,926.10	55,590.75	141,754.20	302,809.56
本期减少金额					
期末数	69,154.51	937,494.52	522,769.14	570,494.12	2,099,912.29
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	129,564.54	117,714.66	317,496.45	632,592.89	1,197,368.54
期初账面价值	139,103.05	208,215.98	373,087.20	607,127.05	1,327,533.28

#### 11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	8,126,149.46	8,126,149.46
本期增加金额	3,206,612.04	3,206,612.04
1) 租入	3,206,612.04	3,206,612.04
本期减少金额	7,087,523.46	7,087,523.46

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 终止	7,087,523.46	7,087,523.46
期末数	4,245,238.04	4,245,238.04
累计折旧		
期初数	5,726,976.98	5,726,976.98
本期增加金额	1,316,426.79	1,316,426.79
1) 计提	1,316,426.79	1,316,426.79
本期减少金额	5,670,018.77	5,670,018.77
1) 终止	5,670,018.77	5,670,018.77
期末数	1,373,385.00	1,373,385.00
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	2,871,853.04	2,871,853.04
期初账面价值	2,399,172.48	2,399,172.48

## 12. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	469,306.93	469,306.93
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	469,306.93	469,306.93
累计摊销		
期初数	147,440.03	147,440.03
本期增加金额	46,930.68	46,930.68
1) 计提	46,930.68	46,930.68
本期减少金额		
期末数	194,370.71	194,370.71
减值准备		
账面价值		

项 目	软件	合 计
期末账面价值	274,936.22	274,936.22
期初账面价值	321,866.90	321,866.90

### 13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
展厅装修费	156,138.09		118,823.40		37,314.69
合 计	156,138.09		118,823.40		37,314.69

### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,377,063.75	1,864,887.10	12,377,063.75	1,864,887.10
可抵扣亏损	57,402,049.02	8,658,928.52	57,402,049.02	8,658,928.52
租赁负债	2,226,598.44	333,989.77	2,226,598.44	333,989.77
合 计	72,005,711.21	10,857,805.39	72,005,711.21	10,857,805.39

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,399,172.48	359,875.87	2,399,172.48	359,875.87
合 计	2,399,172.48	359,875.87	2,399,172.48	359,875.87

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	359,875.87	10,497,929.52	359,875.87	10,497,929.52
递延所得税负债	359,875.87		359,875.87	

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,026,094.74	480,392.09

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	22,139,064.80	
合 计	24,165,159.54	480,392.09

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,057,900.88	1,242,195.07	4,815,705.81	4,659,146.87	832,841.67	3,826,305.20
合 计	6,057,900.88	1,242,195.07	4,815,705.81	4,659,146.87	832,841.67	3,826,305.20

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,057,900.88	1,242,195.07	4,815,705.81	4,659,146.87	832,841.67	3,826,305.20
小 计	6,057,900.88	1,242,195.07	4,815,705.81	4,659,146.87	832,841.67	3,826,305.20

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	6,057,900.88	100.00	1,242,195.07	20.51	4,815,705.81
合 计	6,057,900.88	100.00	1,242,195.07	20.51	4,815,705.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	4,659,146.87	100.00	832,841.67	17.88	3,826,305.20
合 计	4,659,146.87	100.00	832,841.67	17.88	3,826,305.20

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,057,900.88	1,242,195.07	20.51
其中：1-2年	3,082,850.65	308,285.07	10.00
2-3年	868,567.44	173,713.49	20.00
3-4年	1,878,587.54	563,576.26	30.00
4-5年	62,550.00	31,275.00	50.00
5年以上	165,345.25	165,345.25	100.00
小 计	6,057,900.88	1,242,195.07	20.51

3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	832,841.67	409,353.40				1,242,195.07
合 计	832,841.67	409,353.40				1,242,195.07

16. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	306,900.00	306,900.00	保证	履约保函等
合 计	306,900.00	306,900.00		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	41,155.00	41,155.00	保证	履约保函等
合 计	41,155.00	41,155.00		

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	5,004,919.44	10,009,930.56
信用借款	3,002,750.00	
合 计	8,007,669.44	10,009,930.56

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	27,698,840.77	39,814,870.03
劳务款	7,431,462.09	11,459,845.97
其他款项	17,242.59	18,384.29
合 计	35,147,545.45	51,293,100.29

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
供应商一	2,872,048.14	采购项目暂未结算
供应商二	2,559,445.87	采购项目未到结算期
供应商三	1,513,419.35	采购项目暂未结算
供应商四	755,666.39	工程项目暂未终审
小 计	7,700,579.75	

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收款项	591,628.85	1,081,315.28
合 计	591,628.85	1,081,315.28

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,977,109.47	16,303,069.16	18,157,675.95	2,122,502.68
离职后福利—设定提存计划		1,110,790.77	1,110,790.77	
合 计	3,977,109.47	17,413,859.93	19,268,466.72	2,122,502.68

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,744,691.37	14,889,203.08	16,639,057.33	1,994,837.12
职工福利费		538,961.31	538,961.31	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费		456,952.19	456,952.19	
其中：医疗保险费		426,467.24	426,467.24	
工伤保险费		30,484.95	30,484.95	
住房公积金	105,000.00	277,321.55	382,321.55	
工会经费和职工教育经费	127,418.10	140,631.03	140,383.57	127,665.56
小 计	3,977,109.47	16,303,069.16	18,157,675.95	2,122,502.68

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,077,507.75	1,077,507.75	
失业保险费		33,283.02	33,283.02	
小 计		1,110,790.77	1,110,790.77	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	21,861.02	1,170,533.10
代扣代缴个人所得税	34,397.30	58,289.92
城市维护建设税	12,418.66	74,804.57
教育费附加	5,415.97	32,530.93
地方教育附加	3,610.65	21,687.28
印花税	4,710.74	14,308.33
水利基金	2,980.26	12,163.43
其他税费	493.96	493.96
合 计	85,888.56	1,384,811.52

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	636,966.11	2,857,881.39
合 计	636,966.11	2,857,881.39

## 23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	1,146,493.46	1,216,801.37
合 计	1,146,493.46	1,216,801.37

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	69,952.96	140,570.99
合 计	69,952.96	140,570.99

## 25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	2,051,885.33	1,070,322.14
减：未确认融资费用	41,360.09	60,525.07
合 计	2,010,525.24	1,009,797.07

## 26. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	862,295.45	289,640.86
合 计	862,295.45	289,640.86

## 27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,179,998						45,179,998

## 28. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	446,800.00			446,800.00
其他资本公积	999,492.44		999,492.44	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	1,446,292.44		999,492.44	446,800.00

(2) 其他说明

2019年11月，控股股东安徽富煌建设有限责任公司（以下简称富煌建设公司）与任子晖签订股权转让协议，富煌建设公司将持有的公司股权合计132万股作价1万元转让给任子晖。由于股权受让方任子晖为本公司高层管理人员，该次股权受让行为与本公司接受管理人员服务相关，本公司依据股份支付相关准则确认股东股权转让的股份支付事项。以2019年6月末每股净资产价格作为参考以1.18元/股作为股份支付的公允价值，确认换取的职工服务总额为1,547,600.00元，由于双方约定服务期不少于8年，本公司将该股份支付的成本自2019年11月起按8年平均计入管理费用，截至2024年度共计入资本公积999,492.44元。2025年11月任子晖因个人原因离职，公司授予的股份支付不满足约定的服务期限条款，富煌建设公司拟于2026年与任子晖签署股份回购协议，本期公司将前期确认的资本公积999,492.44元全部冲回。

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,771,610.71			6,771,610.71
合 计	6,771,610.71			6,771,610.71

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	14,369,275.66	18,629,563.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	14,369,275.66	18,629,563.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,864,273.64	-4,260,288.01
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,494,997.98	14,369,275.66

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,183,940.04	22,176,357.00	70,587,624.69	44,491,498.15
合 计	27,183,940.04	22,176,357.00	70,587,624.69	44,491,498.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	27,183,940.04	22,176,357.00	70,587,624.69	44,491,498.15

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能车载系统	8,485,453.88	6,254,976.55	36,720,914.38	19,800,222.35
智慧站亭站牌系统	4,052,790.68	3,786,083.57	12,228,255.16	9,787,465.73
数字化平台	364,946.22	337,471.92	5,315,183.99	3,353,062.19
技术及运维服务	4,803,276.15	3,077,714.73	5,216,277.33	2,033,096.03
广告及其他	9,477,473.11	8,720,110.23	11,106,993.83	9,517,651.85
小 计	27,183,940.04	22,176,357.00	70,587,624.69	44,491,498.15

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
安徽省内	12,233,322.61	9,976,566.88	46,031,565.69	26,625,774.12
安徽省外	14,950,617.43	12,199,790.12	24,556,059.00	17,865,724.03
小 计	27,183,940.04	22,176,357.00	70,587,624.69	44,491,498.15

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	22,380,663.89	62,382,775.07
在某一时段内确认收入	4,803,276.15	8,204,849.62
小 计	27,183,940.04	70,587,624.69

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	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
销售商品	商品交付时	商品交付后5天至45天支付	主要为车载产品	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	每季度考核合格后次季首月支付	技术服务	是	无	无

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,081,315.28 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	69,925.90	175,446.81
教育费附加	29,242.27	75,707.11
印花税	24,989.75	34,229.52
房产税	2,464.24	1,669.24
土地使用税	306.60	306.60
车船税	1,020.00	1,020.00
地方教育附加	19,494.83	50,471.40
合 计	147,443.59	338,850.68

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,675,809.67	5,630,109.23
交通差旅费	813,433.05	915,911.65
业务招待费	480,920.34	752,737.54
办公费	367,948.38	338,766.69
折旧与摊销	406,383.04	474,600.63
广告宣传费		1,946.90
其他	8,747.15	235,618.11
合 计	6,753,241.63	8,349,690.75

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,709,825.24	4,812,879.24
办公费	1,304,611.98	1,258,974.15
咨询及中介费用	989,388.40	955,414.42
折旧与摊销	808,282.54	924,739.69
业务招待费	535,057.13	678,284.30
交通差旅费	256,548.33	353,077.56
税费	95,438.05	126,056.32
股份支付	-999,492.44	193,450.00
其他	69,161.47	250,209.40
合 计	6,768,820.70	9,553,085.08

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,957,521.74	11,946,514.83
材料费	99,033.40	1,101,409.52
折旧与摊销	446,434.67	537,478.16
委托外部开发		25,863.02
其他	218,033.01	669,945.96
合 计	7,721,022.82	14,281,211.49

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	505,148.51	591,774.78
其中：租赁负债利息费用	126,487.43	162,395.25
减：利息收入	8,318.09	17,134.80
手续费及其他	8,264.24	3,028.21
合 计	505,094.66	577,668.19

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,331,993.03	1,714,946.31	669,227.56
代扣个人所得税手续费返还	30,133.32	14,381.04	
合 计	1,362,126.35	1,729,327.35	669,227.56

#### 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	777,708.23	-1,487,421.53
合 计	777,708.23	-1,487,421.53

#### 9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,208,397.79	-146,437.82
合同资产减值损失	-115,013.09	-488,606.95
合 计	-2,323,410.88	-635,044.77

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-14,521.71	
使用权资产处置收益	170,871.39		170,871.39
合 计	170,871.39	-14,521.71	170,871.39

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入		12,600.00	
无法支付款项		2,753.00	
其他	1,849.19	4,727.37	1,849.19
合 计	1,849.19	20,080.37	1,849.19

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他		0.72	
合 计		0.72	

### 13. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用		-3,054,871.83
合 计		-3,054,871.83

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-16,898,896.08	-7,391,960.66
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,534,834.41	-1,108,794.10
子公司适用不同税率的影响	-17,311.22	-33,102.43
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,421.37	169,925.29
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	3,338,170.94	6,256.26
研发加计扣除	-1,097,446.68	-2,089,156.85
所得税费用		-3,054,871.83

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	669,227.56	1,714,946.31
利息收入	8,318.09	17,134.80
票据及保函保证金	41,155.00	238,450.00
投标保证金及往来款	4,524,993.29	9,117,673.22
营业外收入	1,849.19	4,727.37

项 目	本期数	上年同期数
合 计	5,245,543.13	11,092,931.70

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用类	4,740,895.09	8,663,678.43
票据及保函保证金	306,900.00	2,142,255.00
往来款	5,936,315.28	7,356,276.90
银行手续费及其他	8,264.24	3,028.21
合 计	10,992,374.61	18,165,238.54

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付房屋租金	805,328.77	2,289,631.55
合 计	805,328.77	2,289,631.55

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,898,896.08	-4,337,088.83
加：资产减值准备	2,323,410.88	635,044.77
信用减值准备	-777,708.23	1,487,421.53
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,619,236.35	1,956,088.15
无形资产摊销	46,930.68	44,256.68
长期待摊费用摊销	118,823.40	118,823.40
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）	-170,871.39	14,521.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	505,148.51	591,774.78
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-3,054,871.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,342,316.78	242,584.65

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	47,465,798.30	11,957,550.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,495,210.92	-14,132,384.53
其他	-999,492.44	193,450.00
经营活动产生的现金流量净额	7,394,852.28	-4,282,829.18
(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		
新增使用权资产	3,206,612.04	
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,181,339.47	8,166,796.16
减: 现金的期初余额	8,166,796.16	10,220,659.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,014,543.31	-2,053,863.11

### 3. 现金和现金等价物的构成

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,181,339.47	8,166,796.16
其中: 库存现金	1,975.00	1,997.00
可随时用于支付的银行存款	12,179,364.47	8,164,799.16
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,181,339.47	8,166,796.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	306,900.00	41,155.00	保函保证金
小 计	306,900.00	41,155.00	

### 4. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,009,930.56	15,000,000.00	378,661.08	17,380,922.20		8,007,669.44
租赁负债 (含一年内到期的 租赁负 债)	2,226,598.44		3,276,295.50	805,328.77	1,540,546.47	3,157,018.70
小 计	12,236,529.00	15,000,000.00	3,654,956.58	18,186,250.97	1,540,546.47	11,164,688.14

5. 不涉及现金收支的重大活动

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	23,134,387.95	24,310,770.42
其中：支付货款	23,134,387.95	24,310,770.42

(四) 其他

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	22,967.97	102,217.26
合 计	22,967.97	102,217.26

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	126,487.43	162,395.25
与租赁相关的总现金流出	805,328.77	2,352,331.55

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,957,521.74	11,946,514.83
材料费	99,033.40	1,101,409.52
折旧与摊销	446,434.67	537,478.16
委托外部开发		25,863.02
其他	218,033.01	669,945.96
合 计	7,721,022.82	14,281,211.49
其中：费用化研发支出	7,721,022.82	14,281,211.49

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将江西交欣公司等 1 家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江西交欣公司	1,000.00	九江市	软件和信息技术服务业	80.00		设立

注：截至本财务报表批准报出日，公司对子公司江西交欣公司尚未出资。

### (二) 重要的非全资子公司

公司无重要的非全资子公司。

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	1,331,993.03
合 计	1,331,993.03

### (二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,331,993.03	1,714,946.31
合 计	1,331,993.03	1,714,946.31

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

##### 3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五

(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)15之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年12月31日，本公司不存在信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的40.62%（2024年12月31日：38.94%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

#### (二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	8,007,669.44	8,100,336.11	8,100,336.11		
应付账款	35,147,545.45	35,147,545.45	35,147,545.45		
其他应付款	636,966.11	636,966.11	636,966.11		
租赁负债	3,157,018.70	3,291,346.87	1,239,461.54	2,051,885.33	
小 计	46,949,199.70	47,176,194.54	45,124,309.21	2,051,885.33	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,009,930.56	10,184,763.89	10,184,763.89		
应付账款	51,293,100.29	51,293,100.29	51,293,100.29		
其他应付款	2,857,881.39	2,857,881.39	2,857,881.39		
租赁负债	2,226,598.44	2,287,123.50	1,216,801.37	1,070,322.13	
小 计	66,387,510.68	66,622,869.07	65,552,546.94	1,070,322.13	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2025年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元（2024年12月31日：人民币10,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	4,633,938.08	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小 计		4,633,938.08		

#### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	4,633,938.08	

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
小 计		4,633,938.08	

## 十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			944,487.00	944,487.00
持续以公允价值计量的资产总额			944,487.00	944,487.00

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
富煌建设公司	巢湖市	实业投资和股权管理	20,000.00 万元	49.67	49.67

(2) 本公司最终控制方是杨俊斌，公司的控股股东为富煌建设公司，其持有本公司 22,439,999 股股份，占本公司总股本的 49.67%。富煌建设公司通过合肥大牛信息科技合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 760,000 股，占本公司总股本的 1.68%，富煌建设公司的控股股东杨俊斌持有富煌建设公司实际出资 7,976.33 万元实缴资本，占实缴收资本的 99.70%，因此，杨俊斌系本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽富煌科技创新投资有限公司	控股股东控制的其他企业

安徽富煌房地产经营开发有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽富煌电力装备科技有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽富煌企业管理咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽富煌三珍食品集团有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽富煌科工技术有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽富煌酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业
巢湖半岛生态度假酒店有限公司	控股股东控制的其他企业
江西省富煌钢构有限公司	控股股东控制的其他企业
九江市富欣酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业
周伊凡	实际控制人杨俊斌之妻

注：公司控股股东安徽富煌建设有限责任公司控制的其他公司均为公司关联方。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安徽富煌科工技术有限公司	接受劳务		207,547.17
安徽富煌电力装备科技有限公司	购买商品		146,283.19
安徽富煌企业管理咨询有限公司	购买商品		9,302.00
安徽富煌科技创新投资有限公司	物业、水电等	471,273.43	609,197.76
安徽富煌三珍食品集团有限公司	购买商品	8,575.00	15,540.00
巢湖半岛生态度假酒店有限公司	购买商品	3,718.86	6,066.04
安徽富煌酒店管理有限公司	其他	212,265.79	337,782.28
江西省富煌钢构有限公司	销售商品	17,814.22	
九江市富欣酒店管理有限公司	其他	533.66	

### 2. 关联租赁情况

#### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
安徽富煌科技创新投资有限公司	房产		698,686.49	1,618,235.97	113,228.87

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
安徽富煌科技创新投资有限公司	房产		1,989,640.13		119,917.89

### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富煌建设公司，杨俊斌，周伊凡	2,001,894.44	2025/3/26	2026/3/26	否
富煌建设公司，杨俊斌，周伊凡	2,002,108.33	2025/2/8	2026/2/8	否
富煌建设公司，杨俊斌，周伊凡	1,000,916.67	2025/8/26	2026/2/26	否

### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,896,833.36	2,897,464.51

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安徽富煌房地产经营开发有限公司	25,732.00	7,719.60	285,912.00	57,182.40
小计		25,732.00	7,719.60	285,912.00	57,182.40
应收票据					
	安徽富煌酒店管理有限公司			600,000.00	30,000.00
小计				600,000.00	30,000.00

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	安徽富煌电力装备科技有限公司		85,200.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	安徽富煌科工技术有限公司		150,000.00
小 计			235,200.00
其他应付款			
	安徽富煌企业管理咨询有限公司	9,302.00	9,302.00
	安徽富煌酒店管理有限公司	741.80	
小 计		10,043.80	9,302.00
租赁负债			
	安徽富煌科技创新投资有限公司	1,820,001.85	720,673.90
小 计		1,820,001.85	720,673.90
一年内到期的非流动负债			
	安徽富煌科技创新投资有限公司	1,047,893.66	1,114,443.26
小 计		1,047,893.66	1,114,443.26

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							1,320,000	999,492.44
合 计							1,320,000	999,492.44

### (二) 股份支付的修改、终止情况

2019年11月，控股股东安徽富煌建设有限责任公司（以下简称富煌建设公司）与任子晖签订股权转让协议，富煌建设公司将持有的公司股权合计132万股作价1万元转让给任子晖。由于股权受让方任子晖为本公司高层管理人员，该次股权受让行为与本公司接受管理人员服务相关，本公司依据股份支付相关准则确认股东股权转让的股份支付事项。以2019年6月末每股净资产价格作为参考以1.18元/股作为股份支付的公允价值，确认换取的职工服务总额为1,547,600.00元，由于双方约定服务期不少于8年，本公司将该股份支付的成本自2019年11月起按8年平均计入管理费用，截至2024年度共计入资本公积999,492.44元。2025年11月任子晖因个人原因离职，公司授予的股份支付不满足约定的服务期限条款，富煌建设公司拟于2026年与任子晖签署股份回购协议，本期公司将前期确认的资本公积

999,492.44 元全部冲回。

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司开出尚未到期的银行保函如下：

保函余额 1,023,000.00 元，主要为怀宁县智慧城市（二期）建设 ETC 项目-怀宁县道路智能交通指挥系统建设项目需要，保函保证金 306,900 元。

截至资产负债表日，未发生保函索赔事项，预计不会导致重大经济利益流出。

### 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司股东富煌建设公司持有公司股份 22,439,999 股被冻结，占公司总股本 49.67%。在冻结的股份中，0 股为有限售条件股份，22,439,999 股为无限售条件股份，是实际控制人控制的股份。冻结期限为 2026 年 3 月 5 日起至 2029 年 3 月 4 日止。

### 十五、其他重要事项

#### 分部信息

本公司主要业务为智能公共交通系统领域智能化软硬件系统的研发、生产、销售及运维服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	11,215,837.00	42,486,578.30
1-2 年	16,752,806.42	22,236,239.23
2-3 年	9,000,772.31	24,421,054.48
3-4 年	14,372,851.10	628,447.12
4-5 年	628,447.12	540,914.54

账 龄	期末数	期初数
5 年以上	1,391,276.72	1,126,431.00
账面余额合计	53,361,990.67	91,439,664.67
减：坏账准备	10,053,582.56	10,895,797.47
账面价值合计	43,308,408.11	80,543,867.20

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,033,667.72	1.94	310,100.32	30.00	723,567.40
按组合计提坏账准备	52,328,322.95	98.06	9,743,482.24	18.62	42,584,840.71
合 计	53,361,990.67	100.00	10,053,582.56	18.84	43,308,408.11

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,033,667.72	1.13	310,100.32	30.00	723,567.40
按组合计提坏账准备	90,405,996.95	98.87	10,585,697.15	11.71	79,820,299.80
合 计	91,439,664.67	100.00	10,895,797.47	11.92	80,543,867.20

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
客户六	1,033,667.72	310,100.32	1,033,667.72	310,100.32	30.00	对方单位资金困难
小 计	1,033,667.72	310,100.32	1,033,667.72	310,100.32	30.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	52,328,322.95	9,743,482.24	18.62
小 计	52,328,322.95	9,743,482.24	18.62

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,215,837.00	560,791.85	5.00
1-2 年	16,752,806.42	1,675,280.64	10.00
2-3 年	9,000,772.31	1,800,154.46	20.00
3-4 年	13,339,183.38	4,001,755.01	30.00
4-5 年	628,447.12	314,223.56	50.00
5 年以上	1,391,276.72	1,391,276.72	100.00
小 计	52,328,322.95	9,743,482.24	18.62

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	310,100.32					310,100.32
按组合计提坏账准备	10,585,697.15	- 842,214.91				9,743,482.24
合 计	10,895,797.47	- 842,214.91				10,053,582.56

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产 (含列报于其他非流动资产的合同资产)	小 计		
客户一	8,921,243.70	430,000.00	9,351,243.70	15.70	1,170,248.74
客户二	4,406,479.70		4,406,479.70	7.40	220,323.99
客户三	4,399,999.99		4,399,999.99	7.39	1,320,000.00
客户四	3,481,559.12		3,481,559.12	5.85	801,267.74
客户五	3,121,948.09		3,121,948.09	5.24	312,194.81
小 计	24,331,230.60	430,000.00	24,761,230.60	41.58	3,824,035.28

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,527,426.04	1,817,818.09
应收暂付款	197,101.39	625,494.41
备用金	131,561.68	214,703.11
子公司往来款	1,245,009.60	1,223,874.24
账面余额合计	3,101,098.71	3,881,889.85
减：坏账准备	582,693.55	480,244.65
账面价值合计	2,518,405.16	3,401,645.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	365,884.36	1,159,124.76
1-2 年	320,142.39	1,174,477.87
2-3 年	1,106,955.04	817,966.22
3-4 年	742,795.92	566,827.00
4-5 年	506,827.00	161,894.00
5 年以上	58,494.00	1,600.00
账面余额合计	3,101,098.71	3,881,889.85
减：坏账准备	582,693.55	480,244.65
账面价值合计	2,518,405.16	3,401,645.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,101,098.71	100.00	582,693.55	18.79	2,518,405.16
合 计	3,101,098.71	100.00	582,693.55	18.79	2,518,405.16

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,881,889.85	100.00	480,244.65	12.37	3,401,645.20
合计	3,881,889.85	100.00	480,244.65	12.37	3,401,645.20

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内往来组合	1,245,009.60		
账龄组合	1,856,089.11	582,693.55	31.39
其中：1年以内	344,749.00	17,237.45	5.00
1-2年	99,348.19	9,934.82	10.00
2-3年	103,875.00	20,775.00	20.00
3-4年	742,795.92	222,838.78	30.00
4-5年	506,827.00	253,413.50	50.00
5年以上	58,494.00	58,494.00	100.00
小计	3,101,098.71	582,693.55	18.79

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	46,916.53	17,139.78	416,188.34	480,244.65
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-4,967.41	4,967.41		
--转入第三阶段		-10,387.50	10,387.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-24,711.67	-1,784.87	128,945.44	102,448.90
本期收回或转回				
本期核销				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
其他变动				
期末数	17,237.45	9,934.82	555,521.28	582,693.55
期末坏账准备计 提比例（%）	4.71	3.10	23.00	18.79

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 （%）	期末坏账准备
单位一	应收暂付款	21,135.36	1 年以内	0.68	
		220,794.20	1-2 年	7.12	
		1,003,080.04	2-3 年	32.35	
单位二	押金保证金	30,000.00	1-2 年	0.97	3,000.00
		607,858.00	3-4 年	19.60	182,357.40
单位三	押金保证金	363,327.00	4-5 年	11.72	181,663.50
单位四	押金保证金	129,637.92	3-4 年	4.18	38,891.38
		400.00	5 年以上	0.01	400.00
单位五	押金保证金	92,000.00	4-5 年	2.97	46,000.00
小 计		2,468,232.52		79.59	452,312.28

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	25,023,545.57	20,812,118.56	69,307,557.54	44,005,217.14
合计	25,023,545.57	20,812,118.56	69,307,557.54	44,005,217.14
其中：与客户之间的 合同产生的收入	25,023,545.57	20,812,118.56	69,307,557.54	44,005,217.14

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能车载系统	8,480,144.15	6,251,013.50	36,720,914.38	19,808,227.02
智慧站亭站牌系统	3,582,258.98	3,436,247.24	12,228,255.16	9,791,422.53
数字化平台	364,946.22	337,471.92	5,315,183.99	3,354,417.73
技术及运维服务	4,803,165.73	3,077,714.73	5,216,277.33	2,033,917.95
广告及其他	7,793,030.49	7,709,671.17	9,826,926.68	9,017,231.91
小 计	25,023,545.57	20,812,118.56	69,307,557.54	44,005,217.14

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
安徽省内	12,233,212.19	9,976,630.38	46,031,565.69	26,636,538.16
安徽省外	12,790,333.38	10,835,488.18	23,275,991.85	17,368,678.98
小 计	25,023,545.57	20,812,118.56	69,307,557.54	44,005,217.14

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	20,220,379.84	61,102,707.92
在某一时段内确认收入	4,803,165.73	8,204,849.62
小 计	25,023,545.57	69,307,557.54

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	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
销售商品	商品交付时	商品交付后5天至45天支付	车载产品	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	每季度考核合格后次季首月支付	技术服务	是	无	无

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为881,908.51元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,777,521.74	11,946,514.83
材料费	99,033.40	1,101,409.52
折旧与摊销	444,342.47	537,478.16
委托外部开发		25,863.02
其他	211,434.15	669,945.96
合 计	7,532,331.76	14,281,211.49

**十七、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	170,871.39	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	669,227.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	999,492.44	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,849.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,841,440.58	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额（税后）	325.55	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,841,115.03	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-28.46	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.57	-0.41	-0.41

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-16,864,273.64
非经常性损益	B	1,841,115.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-18,705,388.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	67,767,176.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	股份支付	-999,492.44
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	1
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	59,251,748.95
加权平均净资产收益率	M=A/L	-28.46%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-31.57%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-16,864,273.64
非经常性损益	B	1,841,115.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-18,705,388.67
期初股份总数	D	45,179,998.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

项 目	序号	本期数
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	45,179,998.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.37
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.41

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽交欣科技股份有限公司

二〇二六年四月二十三日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 七、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 八、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	170,871.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	669,227.56
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	999,492.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,849.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,841,440.58</b>
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	325.55
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,841,115.03</b>

### 九、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用