



专注智能单元门

奥飞久通

NEEQ: 873603

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司

Ofjoyt Intelligent Technology(Changzhou) 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、公司负责人桑业兵、主管会计工作负责人孙皓明及会计机构负责人（会计主管人员）孙皓明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、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

- （一）董事会认为希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有强调事项段无保留意见审计报告的内容客观地反映了公司的实际情况。
- （二）希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）依据公司实际情况，本着严格、谨慎的原则，基于上述事项出具非标准审计报告，公司董事会表示认同。
- （三）针对审计意见强调事项段落所强调的事项，公司将积极采取有效措施，坚定战胜困难的信心，千方百计保证公司资金链的有效运转，抓住市场机遇做好销售工作，完善和改进公司内部管理，降低经营成本，防范经营风险，提高公司的盈利能力。

- 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	6
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	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	19
第五节	公司治理	22
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况.....	104

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（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	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
奥飞久通、公司、股份公司	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司
奥飞有限、有限公司	指	江苏奥飞久通门业科技有限公司
奥飞商贸	指	江苏奥飞商贸有限公司
奥飞智能	指	常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海奥飞	指	奥飞久通智能科技（上海）有限公司
奥飞工程公司	指	江苏奥飞久通智能系统工程有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/开源证券	指	开源证券股份有限公司
验资机构/审计机构/希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	国浩律师（南京）事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》
《公司章程》	指	《奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司章程》
报告期、报告期内、本期	指	2025年1月1日-2025年12月31日
股东会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司股东会
董事会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司董事会
监事会	指	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
自动门、人行自动门	指	通过采集信号、由外源动力驱动控制门扇的启闭，供人通行的门系统的总称
智能化系统单元门	指	具备物联网远程控制功能，通过手机 APP、手机 NFC 等方式可操控的智能化门禁系统，由专业厂家经过系统化设计、系统化生产、系统化测试、成品出厂的安装于住宅小区单元入口的自动门。
自动平开门	指	转动轴位于门侧边，门扇向门框平面往复旋转启闭的人行自动门
多功能智能系统单元门	指	控制器具备物联网远程控制功能，能通过手机 APP、NFC 等多种方式操控的单元门，能实现故障预警、远程管理等众多功能，日常情况下平滑运行，紧急状况或特殊情况下可实现 90° 平开多功能智能化单元门。具备集中统一管理功能，是新型智慧社区的标配。
智能系统平开门	指	控制器具备物联网远程控制功能，能通过手机 APP、NFC 等方式操控的单元门，能实现故障预警、远程管

		理等，可实现 90°平开、门禁顶置隐藏的智能化单元门。
智能防火门	指	是一款新型防火门，搭载智能化控制驱动系统，能够自动启闭的玻璃防火门，它的控制器具备物联网远程控制功能，能通过手机 APP、NFC 等方式操控，便于集中管理。
自动门智能化物联网远程管理平台	指	OFJOYT 自主研发的一套自动门智能化物联网综合性管理平台，该平台依托物联网技术，由大数据指挥中心、信号采集系统、应用服务系统、云服务器、自动门物联网控制器端、安防门禁系统、授权管理系统等八大系统组成，多级联动管控，集安防、应急、运维于一体，通过可视化、数据化、智能化的技术手段，对社区单元门所涉及的人、物、事全程远程管理，对门运行中的动静态数据进行实时采集、分析，通过数据交互，建立涵盖状态管理、预警管理、维修管理、授权管理、远程控制等的一站式入口管理平台，从而实现单元入口设备系统的智慧化、精益化的管理、经营和控制，让社区物业管理变得专业、轻松与高效，让业主真正实现解放双手、无感通行。可以接入智慧社区物业管理大平台，赋能社区数字化升级，助力社区智慧化转型！

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司		
英文名称及缩写	Ofjoyt Intelligent Technology(Changzhou) Co., LTD		
	OFJOYT		
法定代表人	桑业兵	成立时间	2015年3月24日
控股股东	控股股东为（桑业兵）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（桑业兵、邹飞），一致行动人为（常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）、江苏奥飞商贸有限公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品 C33-结构性金属制品制造 C331-金属门窗制造 C3312		
主要产品与服务项目	商用领域、住宅领域、医用领域智能自动门，智能化系统单元门，智慧社区智能安防设备及系统		
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	奥飞久通	证券代码	873603
挂牌时间	2021年9月27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）	6,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘斌	联系地址	江苏省常州市新北区惠昌路8号
电话	0519-85173999	电子邮箱	lb@ofjoyt.com
传真	0519-81097132		
公司办公地址	江苏省常州市新北区惠昌路8号	邮政编码	213000
公司网址	www.ofjoyt.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913204113311072833		
注册地址	江苏省常州市新北区惠昌路8号		
注册资本（元）	6,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家专门从事智能化自动门类产品（核心围绕智能系统单元门及智能驱动系统的软硬件）进行研发设计、生产制造、配套安装及售后服务的高新技术企业、全国中小型科技企业，同时也是自主研发自动门智能化控制器、驱动系统以及自动门物联网智能化管理系统的江苏省民营科技企业、常州市瞪羚培育企业。公司储备产品面覆盖三大领域：商用领域、住宅领域、医用领域。具备批量生产能力的产品储备丰富多样，有多功能智能系统单元门、智能平开系统单元门、旋转门、自动感应平滑门、自动平开门、折叠门、紧急疏散自动门、大型商业体特种门、医用自动门、手术室气密门、防辐射自动门、ICU自动门、急诊室钢质门、家居自动门、超大钢制会展门、展览馆大象门、钢质防火门、钢质隔离玻璃防火门、智能化物联网驱动控制系统、智能控制门禁系统等，能够全方位为各行各业提供智能安防解决方案。

公司产品标准化和产品智能化升级的工作已经彻底完成。为了锻造新质生产力，优化资源，满足和积极响应智慧城市战略推进，公司主营产品已经聚焦，核心产品主要面向住宅社区，供应各大楼盘的地上、地库单元入口的多功能智能系统单元门、智能平开单元门，以及防火区域的智能化防火门。公司主要为房地产开发商、上市公司等提供建筑物出入口智能化系统解决方案，包括单元门的设计、制造、安装、维修及售后服务、智能化改造等全程一体化服务。公司销售区域立足经济发达的长三角，辐射江苏周边省份，上述地区新建楼盘数量稳定、均以品质提升盘为主力，符合本公司产品市场定位。公司于2024年初就筹备转型，由自动门制造型企业，目标是逐步转型为智能科技型企业。公司研发投入力度较大，重点侧重于智能化系统单元门的应用性开发，以及具备远程物联网功能的自动门智能化控制器、自动门远程物联网管理平台及自动门远程控制系统的配套研发，为配合公司转型，成立了两大全资子公司奥飞工程公司和上海奥飞，奥飞工程公司专注与更好地高效服务客户，为客户进行智能安防设备的安装及智能化改造提升提供专业化服务。上海奥飞立足于物联网软件系统及应用服务软件APP等的开发工作。另外一个关联公司单元格新材料公司主要为公司全力研发生产新型复合聚酯新材料，该新材料由于具备高强度、节能环保、绝缘长寿命、低成本等显著优点（和传统铝合金等金属材料相比），能够逐步替代传统金属材料在门体中的应用，也将成为我公司另一大竞争优势。新材料目前已经研发成功，小批量试制完毕，预计下半年将会大批量投产，标志者奥飞久通商业版图中核心材料的供应链环节得到补强，竞争优势将进一步加大。

近几年，由于地产行业的阶段性调整，地产企业及上下游均面临很大压力，地产商及承包商的资金状况都很不理想，拿地速度显著放缓，对自动门行业有着较为明显的冲击，因此公司制定了“以稳为主、稳中求进、主动求变”的已经战略。优先保障公司运营的资金安全，提升订单预付款，大幅降低收款比例；加大研发投入力度，提升产品竞争内核力，以需求为导向，将产品功能提升作为拳头，打造差异化独特的产品竞争力，以产品为核心进行市场竞争，避开低端价格竞争。

同时，公司正全力筹划市场转型调整。由于新建地产楼盘大幅减少，故转型主攻老旧社区单元门改造这一细分市场。为了响应城市改造政策，以及应对人口老龄化的趋势，老旧社区的单元门适老化、

智能化提升改造市场规模及需求很大，针对老旧社区的单元门改造，公司已研发出全新的专门针对老旧小区改造的智能单元门产品——网格守智能单元门，并同步完成了软件平台全新研发，目前已经在十几个社区示范应用，并完成了子品牌“网格守”全新品牌形象的设计，新形象更精准体现品牌内涵，更具潮流化、时代感、科技感，和公司全新品牌定位高度吻合，全新品牌形象已经逐步落地应用，将在接下来市场推广中发挥较大作用。

接下来，我们针对老旧社区单元门市场推广，将启动渠道开发模式，全新的渠道策略已经设计完成，并逐步启动渠道招商，吸引更多合作伙伴参与，以智能硬件植入为切入，以广告屏+APP 为依托，以社区数据沉淀为核心，构建全新的智慧社区生态圈。

总的来看，面对恶劣市场大环境以及在连续加大研发投入的情况下，公司的运营情况大方向总体向好，恶劣市场环境下的回款情况、应收款的大幅降低、新产品市场接受度、新功能的市场反馈、目标客户需求稳定性、新商业模式的市场验证等，都校验了公司制定的战略路线的正确性，商业模式在自动门行业内领先且清晰，并具备较强的可持续性，吻合国内发展和需求大趋势。报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	高企证书号： 【GR202332004257】 ，可享受高新技术企业所得税优惠政策，期限为 2023 年 11 月 6 日至 2026 年 11 月 6 日。

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	9,795,467.98	18,586,074.65	-47.30%
毛利率%	41.47%	39.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-788,083.64	-983,842.37	19.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-902,018.74	-1,136,664.71	20.64%
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）	-196.34%	-86.76%	-
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）	-224.73%	-100.24%	-
基本每股收益	-0.13	-0.16	19.94%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	17,724,679.49	13,238,516.43	33.89%
负债总计	17,447,592.39	12,443,088.35	40.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	277,087.10	795,428.08	-65.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.05	0.13	-61.54%
资产负债率%（母公司）	78.81%	76.61%	-
资产负债率%（合并）	98.44%	93.99%	-
流动比率	1.74	0.93	-
利息保障倍数	-1.26	-1.70	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,878,460.19	801,531.35	-459.12%
应收账款周转率	1.21	2.92	-
存货周转率	2.74	4.65	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.89%	6.02%	-
营业收入增长率%	-47.30%	178.53%	-
净利润增长率%	19.90%	-83.33%	-

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	2,609,281.34	14.72%	4,052,454.51	30.61%	-35.61%
应收票据			132,418.00	1.00%	-
应收账款	4,004,368.75	22.59%	3,828,771.89	28.92%	4.59%
预付款项	73,087.93	0.41%	62,973.68	0.48%	16.06%
其他应收款	6,972,478.34	39.34%	60,700.00	0.46%	11,386.78%
存货	1,636,582.86	9.23%	2,549,648.80	19.26%	-35.81%
其他流动资产	191,128.55	1.08%	21,650.06	0.16%	782.81%
固定资产	697,333.81	3.93%	752,094.57	5.68%	-7.28%
长期待摊费用	32,448.39	0.18%	11,731.62	0.09%	176.59%
递延所得税资产	138,229.22	0.78%	307,014.05	2.32%	-54.98%
短期借款	6,009,722.23	33.91%	5,005,347.22	37.81%	20.07%
应付账款	1,580,845.97	8.92%	3,826,326.77	28.90%	-58.69%
合同负债	218,455.46	1.23%	1,202,405.05	9.08%	-81.83%
应付职工薪酬	376,776.49	2.13%	594,985.53	4.49%	-36.67%
应交税费	23,618.96	0.13%	347,997.98	2.63%	-93.21%
租赁负债			172,606.11	1.30%	-100.00%
专项储备	723,678.29	4.08%	453,935.63	3.43%	59.42%

项目重大变动原因

1. 货币资金：

报告期末货币资金比上年期末减少 1,443,173.17 元，减少 35.61%；主要系本期营业收入下滑，固定成本、费用等支出没有减少，收到客户的货款减少所致。

2. 其他应收款：

报告期末其他应收款比上年期末增加 6,911,778.34 元，增加 11386.78%；主要系报告期内公司向关联公司借出资金所致。

3. 存货

报告期末报告期末存货比上年期末减少 913,065.94 元，减少 35.81%；主要系本报告期内公司签订销售合同较少，购买的存货较少，公司订立的合同尽可能的使用原有库存存货所致。

4. 其他流动资产：

报告期末其他流动资产比上年期末增加 169,478.49 元，增加 782.81%；主要系报告期内公司计提预交的增值税所致。

5. 长期待摊费用：

报告期末长期待摊费用比上年期末增加 20,716.77 元，增加 176.59%；主要系报告期内公司订购产品部件所需模具所致。

6. 递延所得税资产：

报告期末公司递延所得税资产比上年同期减少 168,784.83 元，减少 54.98%；主要系公司采用债务法来核算企业所得税，公司在取得资产、负债时确定其计税基础，公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价格与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，本报告期内，公司对可抵扣暂时性差异确认了递延所得税资产。

7. 应付账款：

报告期末应付账款比上年期末减少 2,245,480.80 元，减少 58.69%；主要系报告期内公司销售下滑，所需购买原材料减少所致。

8. 合同负债：

报告期末公司合同负债比上年同期减少 2,245,480.80 元，减少 58.69%；主要系公司考虑到市场景气度严重下降，客户订购商品不愿意支付预付款，公司年度内签订合同减少所致。

9. 应付职工薪酬：

报告期末公司应付职工薪酬比上年同期减少 218,209.04 元，减少 36.67%；主要系公司年度内订单量减少，所需员工减少，部分员工主动离职所致。

10. 应交税费：

报告期末公司应交税费比上年同期减少 324,379.02 元，减少 93.21%；主要系公司年度内订单量减少，营业收入减少所致。

11. 租赁负债：

报告期末租赁负债比上年期末减少 172,606.11 元，减少 100.00%；主要系公司提前支付租赁费所致。

12. 专项储备：

报告期末专项储备比上年期末增加 269,742.66 元，增加 59.42%；主要系报告期内子公司奥飞工程公司存在工程施工，且在手未完工项目较多，因此多计提了安全生产费用所致。

(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	9,795,467.98	-	18,586,074.65	-	-47.30%
营业成本	5,732,893.69	58.53%	11,328,407.30	60.95%	-49.39%
毛利率%	41.47%	-	39.05%	-	-
税金及附加	32,035.14	0.33%	57,499.39	0.31%	-44.29%
销售费用	1,054,036.82	10.76%	1,354,360.76	7.29%	-22.17%
管理费用	2,771,156.28	28.29%	2,777,981.63	14.95%	-0.25%
研发费用	2,172,003.15	22.17%	2,321,590.58	12.49%	-6.44%
财务费用	265,814.88	2.71%	378,533.47	2.04%	-29.78%
其他收益	42,343.36	0.43%	242,545.73	1.30%	-82.54%
信用减值损失	596,255.90	6.09%	-1,645,821.61	-8.86%	136.23%
营业利润	-748,112.84	-7.64%	-1,026,531.97	-5.52%	27.12%
营业外收入	29,426.24	0.30%			
营业外支出	10,043.81	0.10%	1,503.62	0.01%	567.98%
所得税费用	59,353.23	0.61%	-44,193.22	-0.24%	234.30%
净利润	-788,083.64	-8.05%	-983,842.37	-5.29%	19.90%

项目重大变动原因

1.营业收入： 报告期末营业收入比上年同期减少 8,790,606.67 元，减少 47.30%，主要是报告期内公司所处的行业景气度阶段性调整有所下降，与客户签订的合同额大幅下降，造成营业收入大幅下滑。
2.营业成本： 报告期末营业成本比上年同期减少 5,595,513.61 元，减少 49.39%，主要是报告期内公司所处的行业景气度阶段性调整有所下降，与客户签订的合同额大幅下降，造成营业收入大幅下滑，对应的营业成本也大幅下降。
3. 税金及附加： 报告期末税金及附加比上年同期减少 25,464.25 元，减少 44.29%，主要是报告期内公司营业收入大幅减少，造成应交税费减少，税金及附加减少。
4.其他收益： 报告期末其他收益比上年同期减少 200,202.37 元，减少 82.54%，主要是报告期末公司收到的政府奖励资金减少。
5.信用减值损失： 报告期末信用减值损失比上年同期减少 2,242,077.51 元，减少 136.23%，主要是报告期内公司通过多起法律诉讼，收回了多笔客户长期拖欠的货款，冲回了信用减值损失的计提数。

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	9,791,684.40	18,582,662.26	-47.31%
其他业务收入	3,783.58	3,412.39	10.88%
主营业务成本	5,732,893.69	11,328,407.30	-49.39%

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
自动感应门等销售	9,791,684.40	5,732,893.69	41.45%	-47.31%	-49.39%	2.41%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

本年度公司积极拓展业务，寻找长期合作的优质客户，由于行业的景气度不高，本报告期末营业收入有所下降。

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	上海京泓润房地产开发有限公司	2,353,941.47	24.03%	否
2	常州楼口传媒有限公司	2,213,617.76	22.60%	否
3	常州第一建筑集团有限公司新北分公司	942,036.48	9.62%	否
4	江苏晋陵建设发展有限公司	792,420.80	8.09%	否
5	苏州市吴东营造有限公司	683,259.17	6.98%	否
	合计	6,985,275.68	71.31%	-

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	单元格新材料科技(常州)有限公司	492,406.86	8.59%	是
2	江苏德普尔门控科技有限公司	343,870.00	6.00%	否
3	山东索森特新材料科技有限公司	286,502.74	5.00%	否
4	斯耐克森(深圳)科技有限公司	174,384.00	3.04%	否
5	常州佑中精密机械厂	140,184.00	2.45%	否
	合计	1,437,347.60	25.07%	-

(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	-2,878,460.19	801,531.35	-459.12%
投资活动产生的现金流量净额	-6,359,281.80	-68,698.00	-9,156.87%
筹资活动产生的现金流量净额	7,830,548.42	-1,201,526.23	751.72%

现金流量分析

一、经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-2,878,460.19元，与上年同期相比变动-459.12%。主要原因是由于行业景气度持续降低，公司为了生存与发展，在与客户签订购销合同时，更多的考虑客户的资金是否有问题，能不能按合同约定的付款期限付款，因此本年期与客户签订的合同减少，影响了现金流。

二、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-6,359,281.80元，与上年同期相比变动-9156.87%，主要原因为报告期内减少了对外投资。

三、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为7,830,548.42元，与上年同期相比上升了751.72%，主要原因为报告期内，公司向金融机构增加了贷款。

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
江苏奥飞久通智能系统工程有 限公司	控股子 公司	电气安 装服 务，物 联网应 用服 务，电 气设备 维修	10,000,000.00	13,494,754.88	2,333,091.33	8,711,196.73	- 1,417,146.62

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
实际控制人不当控制的风险	公司共同实际控制人控制公司 100.00%表决权，对公司运营具有实质影响力。在实际生产经营中如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司经营带来一定风险。
行业政策风险	建筑物门窗产品主要应用于房地产项目，所以业绩一定程度上依赖于房地产行业的发展情况。中央及地方政府出台的房地产行业调控政策，旨在遏制投资投机性需求，使房地产行业回归理性发展。若未来行业政策的调控使得房地产行业市场大幅萎缩，可能会对公司建筑物门窗销售业绩造成一定影响。其次，如环保政策、节能指标、消防规范等可能出现的变化，短期可能也会对行业发展造成一定影响，但是，长远来看有利于行业发展规范化，中长期来看行业持续向好大趋势不会改变。
原材料价格波动风险	铝材、钢材、玻璃、五金件等原材料是金属门窗制造行业主要的上游原材料，直接材料价格变动对公司生产成本的影响较大。若未来原材料采购价格发生较大波动，将不利于公司的成本控制，进而对公司的经营业绩造成不利影响。
产品竞争风险	目前门窗业企业规模化生产水平较低，专业化程度低。不少企业生产设备落后，工艺粗糙，管理水平低下，金属门窗行业存在集中度低的问题，造成技术推广难、信息沟通难，而小企业为了抢占市场份额，一味地降低价格。由于小企业间的无序竞争，使得行业内部的产品竞争可能演变成为激烈的“价格战”。随着竞争的加剧，如公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在公司因技术优势减弱从而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。奥飞久通已经在从产品标准化以及核心技术提升上正在加大推进力度，本报告期内产品标准化工作已经完成，核心技术研发正在有序推进，核心电气驱动控制系统的软硬件、新型复合材料门体、智能门应用服务软件系统均已经研制成功，已经有较强的技术壁垒和门槛，产品竞争方面的风险对于本公司而言大幅下降，产品的竞争力已经得到很大提升。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,259,426.79	1,176.32%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	3,259,426.79	1,176.32%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	占用形成时间	占用金额	已归还金额	占用余额	单日最高占用余额	是否已被采取监管措施
常州市奥飞利达新材料有限公司	借款	2025年8月1日	8,000,000.00	1,000,000.00	7,000,000.00	8,000,000.00	否
合计	-	-	8,000,000.00	1,000,000.00	7,000,000.00	8,000,000.00	-

上述资金占用已于期后 2026 年 3 月 20 日全部归还。

发生原因、整改情况及对公司的影响

因子公司向中国银行贷款时，由常州市奥飞利达新材料有限公司的控股股东江苏奥飞商贸有限公司用房产抵押提供了担保，因往来业务需要，子公司向常州市奥飞利达新材料有限公司提供了部分借款，并计收利息，该笔借款已于期后归还，对公司不存在不利影响。

(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	30,000,000.00	466,041.57
销售产品、商品，提供劳务		233,769.53
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	950,000.00	905,164.92
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
本公司拆出资金		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，定价公允合理，不存在损害公司利益情形。上述关联交易有利于公司发展。资金拆借给关联公司，公司按银行贷款利率收取利息。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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4月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2021年4月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日		挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2021年4月2日		挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日		挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用的情况	正在履行中
董监高	2021年4月2日		挂牌	资金占用承诺	承诺不发生资金占用的情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日		挂牌	关于竞业禁止的承诺	承诺不构成竞业禁止的情况	正在履行中
董监高	2021年4月2日		挂牌	关于竞业禁止的承诺	承诺不构成竞业禁止的情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年4月2日		挂牌	关于社保、公积金补缴的承诺	承诺按规定缴纳社保、公积金	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无超期未履行完毕的承诺事项

(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	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
固定资产	固定资产	抵押	140,014.19	0.79%	抵押贷款
总计	-	-	140,014.19	0.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无影响

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,000,000	100%		6,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	75%		4,500,000	75%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	桑业兵	3,500,000	0	3,500,000	58.33%	3,500,000	0	0	0
2	邹飞	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0	0	0
3	常州奥飞智能管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	1,000,000	0	0	0
4	江苏奥飞商贸有限公司	500,000	0	500,000	8.33%	500,000	0	0	0

合计	6,000,000	0	6,000,000	100%	6,000,000	0	0	0
----	-----------	---	-----------	------	-----------	---	---	---

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

<p>1、公司控股股东桑业兵和股东邹飞是夫妻关系；</p> <p>2、公司股东奥飞智能为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业，桑业兵和邹飞各自持有合伙企业 50% 的股权；</p> <p>3、公司股东奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞二人投资的企业，桑业兵持有奥飞商贸 51% 的股权，邹飞持有奥飞商贸 49% 的股权，奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业；</p> <p>4、董事长、总经理桑业兵与公司董事桑涛为兄弟关系；</p> <p>5、董事长、总经理桑业兵与公司监事会主席桑业龙为堂兄弟关系；董事桑涛与监事会主席桑业龙为堂兄弟关系；</p> <p>6、董事邹飞系董事桑涛之兄桑业兵之配偶；</p> <p>7、董事邹飞系监事会主席桑业龙之堂弟桑业兵之配偶；</p> <p>除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系，亦不存在与实际控制人之间其他关联关系。</p>
--

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

控股股东“报告期内，公司控股股东为桑业兵，未发生变化”

（二）实际控制人情况

实际控制人“报告期内，公司实际控制人为桑业兵和邹飞，未发生变化”

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

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				
桑业兵	董事长、总经理	男	1974年9月	2023年9月5日	2026年9月4日	3,500,000		3,500,000	58.33%
邹飞	董事	女	1982年9月	2023年9月5日	2026年9月4日	1,000,000		1,000,000	16.67%
桑涛	董事	男	1991年11月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
胡传刚	董事	男	1977年3月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
刘斌	董事、董事会秘书	男	1976年12月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
张宏斌	监事	男	1975年11月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
桑业龙	监事会主席、职工监事	男	1971年5月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
张祥姗	监事	女	1987年8月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%
孙皓明	财务负责人	男	1971年5月	2023年9月5日	2026年9月4日	0		0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、公司控股股东桑业兵和股东邹飞是夫妻关系；
- 2、公司股东奥飞智能为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业，桑业兵和邹飞各自持有合伙企业50%的股权；
- 3、公司股东奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞二人投资的企业，桑业兵持有奥飞商贸51%的股权，邹飞持有奥飞商贸49%的股权，奥飞商贸为公司股东桑业兵和股东邹飞共同控制的企业；
- 4、董事长、总经理桑业兵与公司董事桑涛为兄弟关系；
- 5、董事长、总经理桑业兵与公司监事会主席桑业龙为堂兄弟关系；董事桑涛与监事会主席桑业龙为堂兄弟关系；
- 6、董事邹飞系董事桑涛之兄桑业兵之配偶；
- 7、董事邹飞系监事会主席桑业龙之堂弟桑业兵之配偶；

除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系，亦不存在与实际控制人之

间其他关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	2	3	6
技术人员	12	2	2	12
销售人员	10	0	4	6
生产人员	7	5	6	6
财务人员	3	0	0	3
行政人员	5	0	1	4
员工总计	44	9	16	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	16
专科	15	9
专科以下	12	10
员工总计	44	37

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

关于公司社保公积金的缴纳情况：截至 2025 年 12 月 31 日，公司共有 37 名员工，其中：34 名员工与公司签订了劳动合同，3 名为退休返聘人员。报告期内，公司共为 34 名员工缴纳社会保险，33 名员工缴纳住房公积金。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

2020年9月15日股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东会、董事会、监事会等相关制度。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构以及行之有效的内控管理体系，实现规范运作。管理层严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度等制度，形成较为完整、合理的内部控制体系，保证公司的规范运作。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面具有独立性，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司独立性方面说明如下：

业务独立：公司主营业务为智能化自动门产品的研发、生产、销售和安装服务等。公司在《企业法人营业执照》核准的经营范围内独立开展业务，拥有独立的业务体系及完整的内部治理结构，拥有完整的法人财产权，具有独立自主的经营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司以自身的名义独立开展业务，不存在依靠控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形。

资产独立：公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对

所有资产拥有完全的控制和支配权，目前不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

人员独立：公司在人员上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

机构独立：公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》以及全国中小企业股份转让系统相关法律法规的要求，进一步优化内部控制环境，完善内部控制制度，强化监督措施。公司“三会”运作规范，法人治理完善，已经形成职责分明、相互制衡的内部控制体系；建立了全方位、系统性的内部控制制度；建立了涵盖公司各项业务、包含事前防范、事中控制和事后监督检查环节的内部控制流程。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格按照《财务管理制度》的要求进行各项财务活动，按照国家政策及会计政策的指引，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。公司内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行中也不存在重大偏差。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" 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	希会审字(2026)2168号
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
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	洪志国 3年 黄煜 3年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年
会计师事务所审计报酬（万元）	8

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2026)2168号

审计报告

奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了奥飞久通智能科技（常州）股份有限公司(以下简称贵公司)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、(二)所述，贵公司连续多年持续亏损，截止 2025 年 12 月 31 日未分配利润-7,420,025.21 元，未弥补亏损已超过公司实收股本。这些事项表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

如财务报表附注九、(三)所述,贵公司2025年12月31日给关联方常州奥飞利达新材料有限公司借款7,000,000.00元,按年利率2.8%收取借款利息。截至2025年12月31日,应收关联方常州奥飞利达新材料有限公司本息合计7,074,666.67元,该款项已于2026年3月20日全部收回。以上事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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,就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(六)就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影

响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国 西安市 中国注册会计师：

2026年4月23日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	六(一)	2,609,281.34	4,052,454.51
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	六(二)		132,418.00
应收账款	六(三)	4,004,368.75	3,828,771.89
应收款项融资			
预付款项	六(四)	73,087.93	62,973.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六(五)	6,972,478.34	60,700.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六(六)	1,636,582.86	2,549,648.80
其中：数据资源			
合同资产	六(七)	550,514.14	472,879.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六(八)	191,128.55	21,650.06

流动资产合计		16,037,441.91	11,181,496.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	六(九)	697,333.81	752,094.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六(十)	819,226.16	982,808.28
无形资产	六(十一)		3,371.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六(十二)	32,448.39	11,731.62
递延所得税资产	六(十三)	138,229.22	307,014.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,687,237.58	2,057,020.29
资产总计		17,724,679.49	13,238,516.43
流动负债：			
短期借款	六(十五)	6,009,722.23	5,005,347.22
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	六(十六)	1,580,845.97	3,826,326.77
预收款项			
合同负债	六(十七)	218,455.46	1,202,405.05
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	六(十八)	376,776.49	594,985.53
应交税费	六(十九)	23,618.96	347,997.98
其他应付款	六(二十)	423.66	16,955.13
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	六(二十一)	838,379.31	830,426.53
其他流动负债	六(二十二)	154,407.46	262,807.62
流动负债合计		9,202,629.54	12,087,251.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六(二十三)	8,106,733.63	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六(二十四)		172,606.11
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	六(十三)	138,229.22	183,230.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,244,962.85	355,836.52
负债合计		17,447,592.39	12,443,088.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六(二十五)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六(二十六)	785,239.24	785,239.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六(二十七)	723,678.29	453,935.63
盈余公积	六(二十八)	188,194.78	188,194.78
一般风险准备			
未分配利润	六(二十九)	-7,420,025.21	-6,631,941.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		277,087.10	795,428.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		277,087.10	795,428.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,724,679.49	13,238,516.43

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,956,638.26	2,336,467.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			32,418.00
应收账款	十三（一）	3,683,033.54	1,824,491.16
应收款项融资			
预付款项		73,087.93	28,973.68
其他应收款	十三（二）	1,825.00	1,250.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,636,582.86	2,549,648.80
其中：数据资源			
合同资产			43,793.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,733.19	18,435.56
流动资产合计		7,361,900.78	6,835,477.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	3,750,000.00	3,750,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		557,319.62	708,530.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		665,773.20	624,716.58
无形资产			3,371.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		32,448.39	11,731.62
递延所得税资产		99,865.98	93,707.49

其他非流动资产			
非流动资产合计		5,105,407.19	5,192,058.05
资产总计		12,467,307.97	12,027,535.36
流动负债：			
短期借款		6,009,722.23	5,005,347.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,144,750.59	2,192,751.45
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		322,636.64	321,968.84
应交税费		23,618.94	121,731.57
其他应付款		1,476,209.34	392,620.87
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			278,545.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		665,773.2	647,688.87
其他流动负债		82,731.65	160,065.33
流动负债合计		9,725,442.59	9,120,720.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		99,865.98	93,707.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,865.98	93,707.49
负债合计		9,825,308.57	9,214,427.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		785,239.24	785,239.24
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备		723,678.29	453,935.63
盈余公积		188,194.78	188,194.78
一般风险准备			
未分配利润		-5,055,112.91	-4,614,261.80
所有者权益（或股东权益）合计		2,641,999.40	2,813,107.85
负债和所有者权益（或股东权益）合计		12,467,307.97	12,027,535.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		9,795,467.98	18,586,074.65
其中：营业收入	六(三十)	9,795,467.98	18,586,074.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,027,939.96	18,218,373.13
其中：营业成本	六(三十)	5,732,893.69	11,328,407.30
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	六(三十一)	32,035.14	57,499.39
销售费用	六(三十二)	1,054,036.82	1,354,360.76
管理费用	六(三十三)	2,771,156.28	2,777,981.63
研发费用	六(三十四)	2,172,003.15	2,321,590.58
财务费用	六(三十五)	265,814.88	378,533.47
其中：利息费用		322,133.69	380,101.72
利息收入		76,897.63	6,413.02
加：其他收益	六(三十六)	42,343.36	242,545.73
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十)	845,425.15	

	七)		
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）	六(三十八)	596,255.90	-1,645,821.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十九)	334.73	9,042.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-748,112.84	-1,026,531.97
加：营业外收入	六(四十)	29,426.24	
减：营业外支出	六(四十一)	10,043.81	1,503.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-728,730.41	-1,028,035.59
减：所得税费用	六(四十一)	59,353.23	-44,193.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-788,083.64	-983,842.37
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）		-788,083.64	-983,842.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-788,083.64	-983,842.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-788,083.64	-983,842.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-788,083.64	-983,842.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.16

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十三 (四)	7,664,741.03	12,782,825.54
减：营业成本	十三 (四)	5,348,673.18	7,651,636.14
税金及附加		16,639.80	33,079.10
销售费用		105,754.22	362,896.05
管理费用		2,052,280.33	1,954,011.44
研发费用		1,098,606.01	1,197,398.07
财务费用		217,433.41	316,087.14
其中：利息费用		200,540.06	319,078.01
利息收入		1,642.74	4,897.14
加：其他收益		38,344.36	219,870.30
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）		686,480.45	-1,463,136.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,725.68	31,625.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-443,095.43	56,077.16

加：营业外收入		8,945.88	
减：营业外支出		6,701.56	1,503.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-440,851.11	54,573.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-440,851.11	54,573.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-440,851.11	54,573.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-440,851.11	54,573.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,315,456.45	16,483,687.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十三)	119,466.73	289,318.33
经营活动现金流入小计		10,434,923.18	16,773,006.16
购买商品、接受劳务支付的现金		5,700,975.86	8,527,179.48
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		5,560,727.59	5,791,253.94
支付的各项税费		772,710.54	740,700.60
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十三)	1,278,969.38	912,340.79
经营活动现金流出小计		13,313,383.37	15,971,474.81
经营活动产生的现金流量净额		-2,878,460.19	801,531.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		965,273.20	
收到其他与投资活动有关的现金	六(四十三)	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,965,273.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		324,555.00	68,698.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六(四十三)	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		8,324,555.00	68,698.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,359,281.80	-68,698.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		14,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,026,821.92	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,153.17	197,966.63
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	六(四十三)	903,476.49	1,003,559.60
筹资活动现金流出小计		6,169,451.58	6,201,526.23
筹资活动产生的现金流量净额		7,830,548.42	-1,201,526.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,407,193.57	-468,692.88
加：期初现金及现金等价物余额		4,016,474.91	4,485,167.79
六、期末现金及现金等价物余额		2,609,281.34	4,016,474.91

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,005,844.49	12,541,427.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,631.42	136,548.81
经营活动现金流入小计		8,084,475.91	12,677,976.37
购买商品、接受劳务支付的现金		4,283,177.15	6,355,043.88
支付给职工以及为职工支付的现金		3,136,347.90	3,460,131.11
支付的各项税费		355,275.93	473,828.79
支付其他与经营活动有关的现金		787,825.91	274,917.73
经营活动现金流出小计		8,562,626.89	10,563,921.51
经营活动产生的现金流量净额		-478,150.98	2,114,054.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		37,611.98	68,698.00

付的现金			
投资支付的现金		1,000,000.00	2,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,037,611.98	2,958,698.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,611.98	-2,958,698.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,780.56	197,966.63
支付其他与筹资活动有关的现金		688,073.36	688,073.36
筹资活动现金流出小计		5,843,853.92	5,886,039.99
筹资活动产生的现金流量净额		156,146.08	-886,039.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-359,616.88	-1,730,683.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,316,255.14	4,046,938.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,956,638.26	2,316,255.14

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								269,742.66					269,742.66
1. 本期提取								269,742.66					269,742.66

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								153,405.34					153,405.34

1. 本期提取							153,405.34					153,405.34
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	6,000,000.00				785,239.24		453,935.63	188,194.78		-	6,631,941.57	795,428.08

法定代表人：桑业兵

主管会计工作负责人：孙皓明

会计机构负责人：孙皓明

(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	6,000,000.00				785,239.24			453,935.63	188,194.78		-	2,813,107.85
加：会计政策变更											4,614,261.80	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,000,000.00				785,239.24			453,935.63	188,194.78		-	2,813,107.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								269,742.66			-440,851.11	-171,108.45
(一) 综合收益总额											-440,851.11	-440,851.11

(六) 其他												
四、本年期末余额	6,000,000.00				785,239.24			453,935.63	188,194.78		- 4,614,261.80	2,813,107.85

财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

奥飞久通智能科技(常州)股份有限公司(以下简称“公司”)是由江苏奥飞久通门业科技有限公司依法变更而设立的股份有限公司。公司前身由桑业兵、邹飞和江苏奥飞商贸有限公司于2015年3月24日共同出资设立，设立时注册资本为人民币2,000.00万元，经股权变更及增减资后注册资本变更为人民币600万元，实收资本为人民币600万元。

2021年7月9日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意奥飞久通智能科技(常州)股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(【2021】1790号文)批复，公司股票自2021年9月27日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“奥飞久通”，证券代码为873603。

公司社会统一信用代码：913204113311072833；住所：常州市新北区惠昌路8号；法定代表人：桑业兵；注册资本：人民币600.00万元；实收资本：人民币600.00万元；公司类型：股份有限公司(非上市)。

公司经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；技术推广服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；数字文化创意软件开发；数字文化创意内容应用服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能硬件销售；人工智能行业应用系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；工业互联网数据服务；互联网数据服务；互联网销售(除销售需要许可的商品)；信息系统集成服务；电子元器件与机电组件设备制造；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工；五金产品制造；五金产品研发；建筑装饰材料销售；五金产品零售；电机及其控制系统研发；集成电路芯片及产品制造；安防设备制造；安防设备销售；安全、消防用金属制品制造；智能控制系统集成；货物进出口；技术进出口；通用设备修理；电气设备修理；工程管理服务；家用电器安装服务；普通机械设备安装服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月20日决议批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

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

减值准备。

（二）持续经营

公司连续多年持续亏损，截止 2025 年 12 月 31 日未分配利润-7,415,236.92 元，未弥补亏损已超过公司实收股本三分之一以上，这些事项或情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列措施：（1）积极探索开拓新市场，并在业务组织架构和人员结构上进行调整，以适应市场新的变化，保持公司创新力，丰富公司产品及服务；（2）提升管理水平，进一步加强销售拓展队伍的建设，积极拓展业务渠道，确保收入的快速增长；（3）加强各项成本费用的控制，收缩营业成本，完善和优化内部执行效率，把有限的资金用在持续经营和提高效益上；（4）控股股东提供日常、持续的资金支持。通过上述措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

人民币为本公司的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1.同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（六）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务

报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）2.（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入

初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当

期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

4.金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的抵销

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

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7.权益工具

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

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

（八）金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、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以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1.如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2.如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3.如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1.信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

2. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金

流量之间差额的现值。

(3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4. 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十) 合同资产

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（七）“金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。。

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

权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（六）、2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十二）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

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

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

（十四）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十五）使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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. 使用权资产的初始计量

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。

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司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。

(3) 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时，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。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能

流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十八）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

（二十）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（二十二）收入

1.收入确认原则:于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，即客户已占有该商品实物；
- (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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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。

本公司收入确认原则：销售产品经客户签收后确认收入。

(二十三) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法。

法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五）租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

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低于 40,000 元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。

对于短期租赁和所有短期租赁和低价值资产租赁，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。

在租赁开始日，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。

4. 公司作为出租人的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(二十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1.重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更事项。

2.会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

注：合并范围内子公司企业所得税率均为25%。

（二）税收优惠及批文

1. 本公司于2023年11月6日取得高新技术企业证书（证书编号GR202332004257，有效期三年），有效期内企业所得税执行15%的优惠税率。

2. 根据财政部和税务总局发布的《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2021〕年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3. 根据财政部和税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2023〕年第12号），（1）自2023年1月1日至2027年12月31日，减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。（2）减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本公司及子公司江苏奥飞久通智能系统工程有限公司适用该优惠政策。

4. 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。公司适用该增值税优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期末指2025年12月31日，上年年末指2024年12月31日，本期指2025年度，上期指2024年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	46,415.95	22,708.48
银行存款	512,865.39	3,993,766.43
其他货币资金	2,050,000.00	35,979.60
合计	2,609,281.34	4,052,454.51

注：期末无使用受限的货币资金。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		132,418.00
商业承兑汇票		
减：应收票据坏账准备		
合 计		132,418.00

2. 本年无计提、收回或转回的坏账准备情况。

3. 期末公司无已质押的应收票据。

4. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5. 本期公司无实际核销的应收票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,800,648.90	100.00	3,796,280.15	48.67	4,004,368.75
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	7,800,648.90	100.00	3,796,280.15	48.67	4,004,368.75
合 计	7,800,648.90	100.00	3,796,280.15	48.67	4,004,368.75

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,335,796.27	100.00	4,507,024.38	54.07	3,828,771.89
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	8,335,796.27	100.00	4,507,024.38	54.07	3,828,771.89

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	8,335,796.27	100.00	4,507,024.38	54.07	3,828,771.89

2.信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,627,755.60	170,438.76	4.70
1至2年	667,963.94	122,444.82	18.33
2至3年	144,602.80	143,070.01	98.94
3年以上	3,360,326.56	3,360,326.56	100.00
合计	7,800,648.90	3,796,280.15	48.67

(续)

组合名称	上年年末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,726,653.07	216,520.00	5.81
1-2年	471,062.23	330,781.81	70.22
2-3年	2,033,173.20	1,854,814.80	91.23
3年以上	2,104,907.77	2,104,907.77	100.00
合计	8,335,796.27	4,507,024.38	54.07

3.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,507,024.38	-710,744.23			3,796,280.15

4.本年无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
常州楼口传媒有限公司	2,213,617.76		2,213,617.76	26.42	110,680.89

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
新城建管(常州)企业管理有限公司	1,276,949.19		1,276,949.19	15.24	1,276,949.19
武汉凌云建筑装饰工程有限公司	949,206.00		949,206.00	11.33	948,545.41
上海万富江置业有限公司	305,183.89	50,970.15	356,154.04	4.25	33,066.90
上海京泓润房地产开发有限公司	406,973.99		406,973.99	4.85	8,139.48
合计	5,151,930.83	50,970.15	5,202,900.98	62.09	2,377,381.87

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	73,087.93	100.00	43,597.68	69.23
1 至 2 年				
2 至 3 年			2,314.60	3.68
3 年以上			17,061.40	27.09
合计	73,087.93	100.00	62,973.68	100.00

2. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
斯耐克森(深圳)科技有限公司	73,087.93	1 年以内	100.00	
合计	73,087.93		100.00	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	6,972,478.34	60,700.00

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	6,972,478.34	60,700.00

1.其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,124,166.67	100.00	151,688.33	2.13	6,972,478.34
其中：账龄组合	7,124,166.67	100.00	151,688.33	2.13	6,972,478.34
合计	7,124,166.67	100.00	151,688.33	2.13	6,972,478.34

(续)

类别	上年年末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	99,000.00	100.00	38,300.00	38.69	60,700.00
其中：账龄组合	99,000.00	100.00	38,300.00	38.69	60,700.00
合计	99,000.00	100.00	38,300.00	38.69	60,700.00

2. 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	7,077,166.67	47,000.00
1-2年	25,000.00	21,000.00
2-3年	21,000.00	1,000.00
3年以上	1,000.00	30,000.00
小计	7,124,166.67	99,000.00
减：坏账准备	151,688.33	38,300.00
合计	6,972,478.34	60,700.00

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	7,074,666.67	
押金、保证金	46,000.00	97,000.00
备用金	3,500.00	2,000.00

款项性质	期末余额	上年年末余额
合计	7,124,166.67	99,000.00

4.坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	1,250.00	37,050.00		38,300.00
上年年末余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	141,438.33	-26,950.00		114,488.33
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	1,100.00			1,100.00
期末余额	141,588.33	10,100.00		151,688.33

5.本年无实际核销的其他应收款。

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
常州奥飞利达新材料有限公司	往来款	7,074,666.67	1 年以内	99.31	141,493.33
常州第一建筑集团有限公司	保证金	26,000.00	1-3 年	0.36	2,520.00
上海京泓润房地产开发有限公司	保证金	20,000.00	2-3 年	0.28	6,000.00
张云刚	备用金	1,000.00	1 年以内	0.01	20.00
张祥珊	备用金	1,000.00	3 年以上	0.01	1,000.00
合计		7,122,666.67		99.97	151,033.33

(六) 存货

1. 存货按性质分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,442,194.12		1,442,194.12
在产品	25,205.62		25,205.62
库存商品	16,591.06		16,591.06
委托加工物资	152,592.06		152,592.06
合计	1,636,582.86		1,636,582.86

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,716,720.40		1,716,720.40
库存商品	475,398.54		475,398.54
发出商品	345,355.82		345,355.82
委托加工物资	12,174.04		12,174.04
合计	2,549,648.80		2,549,648.80

(七) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	579,488.57	28,974.43	550,514.14	502,188.36	29,309.16	472,879.20
合计	579,488.57	28,974.43	550,514.14	502,188.36	29,309.16	472,879.20

2. 合同资产减值准备计提情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
资产减值损失	29,309.16	-334.73				28,974.43	
合计	29,309.16	-334.73				28,974.43	

(八) 其他流动资产

款项性	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	191,128.55	

待摊费用		21,650.06
合计	191,128.55	21,650.06

(九) 固定资产

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 上年年末余额	1,470,631.39	383,741.21	619,667.59	131,280.37	2,605,320.56
2. 本期增加金额		142,123.90	2,213.75		144,337.65
购置		142,123.90	2,213.75		144,337.65
3. 本期减少金额			18,276.76		18,276.76
处置子公司			18,276.76		18,276.76
4. 期末余额	1,470,631.39	525,865.11	603,604.58	131,280.37	2,731,381.45
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	855,601.37	331,882.68	546,702.87	119,039.07	1,853,225.99
2. 本期增加金额	127,038.49	37,594.45	25,266.57	4,752.50	194,652.01
计提	127,038.49	37,594.45	25,266.57	4,752.50	194,652.01
3. 本期减少金额			13,830.36		13,830.36
处置子公司			13,830.36		13,830.36
4. 期末余额	982,639.86	369,477.13	558,139.08	123,791.57	2,034,047.64
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	487,991.53	156,387.98	45,465.50	7,488.80	697,333.81
2. 上年年末账面价值	615,030.02	51,858.53	72,964.72	12,241.30	752,094.57

(十) 使用权资产

项 目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	2,132,137.12	2,132,137.12
2. 本期增加金额	665,773.20	665,773.20
新增租赁	665,773.20	665,773.20
3. 本期减少金额	1,671,778.22	1,671,778.22
租赁到期	1,405,612.28	1,405,612.28
处置子公司	266,165.94	266,165.94
4. 期末余额	1,126,132.10	1,126,132.10

项 目	房屋建筑物	合计
二、累计折旧		
1. 上年年末余额	1,149,328.84	1,149,328.84
2. 本期增加金额	778,169.55	778,169.55
计提	778,169.55	778,169.55
3. 本期减少金额	1,620,592.45	1,620,592.45
租赁到期	1,405,612.28	1,405,612.28
处置子公司	214,980.17	214,980.17
4. 期末余额	306,905.94	306,905.94
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	819,226.16	819,226.16
2. 上年年末账面价值	982,808.28	982,808.28

(十一) 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	427,413.39	427,413.39
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	427,413.39	427,413.39
二、累计摊销		
1. 上年年末余额	424,041.62	424,041.62
2. 本期增加金额	3,371.77	3,371.77
计提	3,371.77	3,371.77
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	427,413.39	427,413.39
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 上年年末账面价值	3,371.77	3,371.77

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末数
工程信息平台服务费	3,479.27		3,479.27		
华为云计算服务费	2,216.03		2,216.03		
装修费	6,036.32		6,036.32		
模具费		35,398.23	2,949.84		32,448.39
合计	11,731.62	35,398.23	14,681.46		32,448.39

(十三) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			19,268.88	4,817.22
租赁负债	819,226.16	138,229.22	980,060.35	182,543.43
未实现的内部交易			478,613.57	119,653.40
合计	819,226.16	138,229.22	1,477,942.80	307,014.05

2. 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	819,226.16	138,229.22	982,808.28	183,230.41
合计	819,226.16	138,229.22	982,808.28	183,230.41

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
信用减值准备	3,947,968.48	4,545,324.38
资产减值准备	28,974.43	29,309.16
可抵扣亏损	15,766,892.46	12,231,521.10
合计	19,743,835.37	16,806,154.64

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026年		587,258.91	
2027年	2,987,873.83	2,987,873.83	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2028年	6,462,816.03	6,462,816.03	
2029年	2,193,572.33	2,193,572.33	
2030年	4,122,630.27		
合计	15,766,892.46	12,231,521.10	

(十四) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	140,014.19	抵押借款
合计	140,014.19	

(十五) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		5,005,347.22
信用借款	6,009,722.23	
合计	6,009,722.23	5,005,347.22

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	1,580,845.97	3,316,329.87
设备工程款		272,819.12
应付费用		237,177.78
合计	1,580,845.97	3,826,326.77

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十七) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	218,455.46	1,202,405.05
合计	218,455.46	1,202,405.05

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	594,985.53	5,039,848.56	5,258,057.60	376,776.49
二、离职后福利-设定提存计划		294,001.92	294,001.92	
合计	594,985.53	5,333,850.48	5,552,059.52	376,776.49

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	575,770.21	4,603,221.93	4,815,897.41	363,094.73
2、职工福利费		194,154.83	194,154.83	
3、社会保险费		165,567.42	165,567.42	
其中：医疗保险费		143,585.04	143,585.04	
工伤保险费		8,216.03	8,216.03	
生育保险费		13,766.35	13,766.35	
4、住房公积金	13,610.00	55,825.00	60,885.00	8,550.00
5、工会经费和职工教育经费	5,605.32	21,079.38	21,552.94	5,131.76
合计	594,985.53	5,039,848.56	5,258,057.60	376,776.49

3.设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		285,096.67	285,096.67	
2、失业保险费		8,905.25	8,905.25	
合计		294,001.92	294,001.92	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,580.65	228,463.23
企业所得税		75,919.09
城建税	6,033.02	13,937.30
教育费附加	2,585.57	6,144.02
地方教育费附加	1,723.72	4,096.02
个人所得税	8,402.41	17,070.48
印花税	293.59	2,367.84
合计	23,618.96	347,997.98

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	423.66	16,955.13
合计	423.66	16,955.13

1.其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
员工报销款	423.66	13,347.89
应付费用		3,607.24
合计	423.66	16,955.13

2. 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	838,379.31	830,426.53
合计	838,379.31	830,426.53

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销增值税	154,407.46	130,389.62
已背书未终止确认的应收票据		132,418.00
合计	154,407.46	262,807.62

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	8,005,555.55	
抵押借款	101,178.08	
合计	8,106,733.63	

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	858,648.53	1,088,045.83
减：未确认的融资费用	20,269.22	85,013.19
减：重分类至一年内到期的非流动负债	838,379.31	830,426.53
租赁负债净额		172,606.11

(二十五) 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

(二十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	785,239.24			785,239.24
合计	785,239.24			785,239.24

(二十七) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	453,935.63	269,742.66		723,678.29
合计	453,935.63	269,742.66		723,678.29

(二十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	188,194.78			188,194.78
合计	188,194.78			188,194.78

(二十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-6,631,941.57	-5,648,099.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-6,631,941.57	-5,648,099.20
加：本年净利润	-788,083.64	-983,842.37
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-7,420,025.21	-6,631,941.57

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本明细表

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,791,684.40	5,732,893.69	18,582,662.26	11,328,407.30
其他业务	3,783.58		3,412.39	
合计	9,795,467.98	5,732,893.69	18,586,074.65	11,328,407.30

2. 营业收入、营业成本分解信息（主营业务）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
按收入类别	9,791,684.40	5,732,893.69	18,582,662.26	11,328,407.30
自动感应门等销售	9,791,684.40	5,732,893.69	18,582,662.26	11,328,407.30
按商品或服务转让时间	9,791,684.40	5,732,893.69	18,582,662.26	11,328,407.30
在某一时点确认	9,791,684.40	5,732,893.69	18,582,662.26	11,328,407.30

(三十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	17,431.47	29,905.38

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	7,367.66	12,945.32
地方教育费附加	4,911.76	8,630.19
印花税	2,324.25	6,018.50
合计	32,035.14	57,499.39

(三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
折旧摊销	9,515.38	110,822.25
使用权资产折旧	198,255.03	198,255.00
差旅费	55,935.82	58,584.25
职工薪酬	768,643.04	968,297.25
业务招待费	11,386.70	11,834.01
其他	10,300.85	6,568.00
合计	1,054,036.82	1,354,360.76

(三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,606,424.04	1,678,375.86
使用权资产折旧	192,590.26	315,436.09
业务招待费	37,871.08	81,972.29
车辆费	105,025.54	23,924.42
邮电通讯费	46,699.52	44,180.93
中介机构服务费	386,582.89	266,692.59
办公费	104,246.70	65,949.33
差旅费	105,625.53	173,039.55
折旧摊销	63,969.71	93,281.22
其它	122,121.01	35,129.35
合计	2,771,156.28	2,777,981.63

(三十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,937,775.61	2,030,490.65
直接投入	45,608.26	103,868.88
研发折旧与摊销	118,702.14	115,256.30
其他	69,917.14	71,974.75

项目	本期金额	上期金额
合计	2,172,003.15	2,321,590.58

(三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	322,133.69	380,101.72
减：利息收入	76,897.63	6,413.02
银行手续费	20,578.82	4,844.77
合计	265,814.88	378,533.47

(三十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	19,886.00	168,045.34
个税手续费返还	1,943.93	1,881.76
增值税加计扣除	20,513.43	72,618.63
合计	42,343.36	242,545.73

(三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资	845,425.15	
合计	845,425.15	

(三十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	596,255.90	-1,645,821.61
合计	596,255.90	-1,645,821.61

(三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值准备	334.73	9,042.39
合计	334.73	9,042.39

(四十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	29,426.24		29,426.24
合计	29,426.24		29,426.24

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出		1,500.00	

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10,043.81	3.62	10,043.81
合计	10,043.81	1,503.62	10,043.81

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-64,430.41	79,590.42
递延所得税费用	123,783.64	-123,783.64
合计	59,353.23	-44,193.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-728,730.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-109,309.56
子公司适用不同税率的影响	-66,870.27
调整以前期间所得税的影响	-64,430.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,369.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内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	618,394.54
研发费用加计扣除	-325,800.47
所得税费用	59,353.23

(四十三) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到营业外收入及其他收益有关的现金	51,256.17	154,327.10
收到与存款利息有关的现金	2,230.96	6,413.02
收回的保证金等	65,979.60	128,578.20
合计	119,466.73	289,318.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与管理费用、销售费用等相关的现金	1,248,346.75	907,496.02
保证金、履约保函支付的现金		

项目	本期金额	上期金额
支付的手续费等其他与经营活动相关支出	30,622.63	4,844.77
合计	1,278,969.38	912,340.79

3.收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回拆出资金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

4.支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
拆出资金	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的租赁费	-903,476.49	1,003,559.60
合计	-903,476.49	1,003,559.60

6.不涉及现金收支的银行承兑汇票和商业承兑汇票背书转让金额

项目	本期金额	上期金额
应收票据支付货款		132,418.00
合计		132,418.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-788,083.64	-983,842.37
加：信用减值准备	-596,255.90	1,645,821.61
资产减值准备	-334.73	-9,042.39
使用权资产折旧	778,169.55	901,015.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	194,652.01	200,896.77
无形资产摊销	3,371.77	98,105.73
长期待摊费用摊销	14,681.46	50,252.88
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	322,133.69	380,101.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-845,425.15	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,784.83	-76,091.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,001.19	-47,692.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	913,065.94	-229,978.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,023,813.68	-4,021,704.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,244,147.81	2,611,705.47
其他	269,742.66	281,983.54
经营活动产生的现金流量净额	-2,878,460.19	801,531.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,609,281.34	4,016,474.91
减：现金的期初余额	4,016,474.91	4,485,167.79
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	-1,407,193.57	-468,692.88

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,609,281.34	4,016,474.91
其中：库存现金	46,415.95	22,708.48
可随时用于支付的银行存款	512,865.39	3,993,766.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,050,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,609,281.34	4,016,474.91

七、研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,937,775.61	2,030,490.65

项目	本期金额	上期金额
直接投入	45,608.26	103,868.88
研发折旧	118,702.14	115,256.30
其他	69,917.14	71,974.75
合计	2,172,003.15	2,321,590.58
其中：费用化研发支出	2,172,003.15	2,321,590.58
资本化研发支出		

八、政府补助

1.期末按应收金额确认的政府补助

无。

2.涉及政府补助的负债项

无。

3.计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	19,886.00	168,045.34
合计	19,886.00	168,045.34

4.其他说明

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
专利转化奖励	其他收益	8,000.00		与收益相关
创新培育奖励	其他收益		100,000.00	与收益相关
企业科技创新驱动奖励	其他收益		30,000.00	与收益相关
创业奖励	其他收益		21,118.84	与收益相关
重点、特殊人员再就业补贴	其他收益		15,600.00	与收益相关
2023年常州市新北区标准化奖励	其他收益			与收益相关
稳岗补贴	其他收益	11,886.00	1,326.50	与收益相关
合计		19,886.00	168,045.34	

七、合并范围的变化

（一）同一控制下企业合并

无。

（二）非同一控制下企业合并

无。

（三）处置子公司

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)
奥飞久通智能科技(上海)有限公司	2025年11月	1,000,000.00	100.00	出售	股权转让时点	845,425.15	0.00

(续)

丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
154,574.85	154,574.85	845,425.15	账面净资产	

(三) 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏奥飞久通智能系统工程有限公司	常州	常州	建筑安装	100.00		投资设立

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司控股股东和实际控制人为桑业兵，持有本公司 70.91% 股权。

(二) 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
邹飞	股东，持有公司 29.08% 股权
江苏奥飞商贸有限公司	受股东桑业兵和邹飞共同控制，本公司股东
单元格新材料科技(常州)有限公司	受江苏奥飞商贸有限公司控制
常州奥飞利达新材料有限公司	受股东桑业兵和邹飞共同控制

(三) 关联方交易情况

1. 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
单元格新材料科技(常州)有限公司	货物销售	233,769.53	11,504.42

2. 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
单元格新材料科技（常州）有限公司	材料采购	435,758.28	

3.关联方资金拆借

关联方	上年年末金额	本期借出	本期收回	期末金额
本公司拆出资金				
常州奥飞利达新材料有限公司		8,000,000.00	1,000,000.00	7,000,000.00

注：公司按年利率 2.8%收取借款利息，2025 年度应收取利息 74,666.67 元。

2.关联租赁情况

公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
		江苏奥飞商贸有限公司	房屋及场地				

(续)

出租方名称	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏奥飞商贸有限公司	房屋及场地	73,049.96	167,873.95	665,773.20	460,358.90

3.关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

保证人	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
江苏奥飞商贸有限公司	500.00	2025-03-20	2025-03-20	是

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
单元格新材料科技（常州）有限公司			11,504.42	3,457.22
其他应收款：				
常州奥飞利达新材料有限公司	7,074,666.67	141,493.33		
应付账款：				
单元格新材料科技（常州）有限公司	159,883.08			

十、承诺及或有事项

截至2025年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2025年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,352,344.95	100.00	3,669,311.41	49.91	3,683,033.54
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	3,812,965.22	51.86	3,669,311.41	96.23	143,653.81
关联方款项	3,539,379.73	48.41			3,539,379.73
合计	7,352,344.95	100.00	3,669,311.41	49.91	3,683,033.54

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,151,208.02	100.00	4,326,716.86	70.34	1,824,491.16
其中：按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	4,729,645.80	76.89	4,326,716.86	91.48	402,928.94
关联方款项	1,421,562.22	23.11			1,421,562.22
合计	6,151,208.02	100.00	4,326,716.86	70.34	1,824,491.16

2.信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	230,260.27	102,488.85	44.51
1至2年	77,775.59	63,425.99	81.55
2至3年	144,602.80	143,070.01	98.94
3年以上	3,360,326.56	3,360,326.56	100.00
合计	3,812,965.22	3,669,311.41	96.23

(续)

组合名称	上年年末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	120,502.60	36,212.48	30.05
1-2年	471,062.23	330,781.81	70.22
2-3年	2,033,173.20	1,854,814.80	91.23
3年以上	2,104,907.77	2,104,907.77	100.00
合计	4,729,645.80	4,326,716.86	91.48

3.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,326,716.86	-657,405.45			3,669,311.41

4.本年无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏奥飞久通智能系统工程有限公司	3,539,379.73		3,539,379.73	48.14	
新城建管(常州)企业管理有限公司	1,276,949.19		1,276,949.19	17.37	1,276,949.19
武汉凌云建筑装饰工程有限公司	949,206.00		949,206.00	12.91	949,206.00
常州中科三敏智能科技有限公司	221,550.00		221,550.00	3.01	98,611.91
上海煜璞贸易有限公司	104,588.20		104,588.20	1.42	104,588.20
合计	6,091,673.12		6,091,673.12	82.85	2,429,355.30

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	1,825.00	1,250.00
合计	1,825.00	1,250.00

1.其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,500.00	100.00	1,675.00	47.86	1,825.00
其中：账龄组合	3,500.00	100.00	1,675.00	47.86	1,825.00
合计	3,500.00	100.00	1,675.00	47.86	1,825.00

(续)

类别	上年年末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,000.00	100.00	30,750.00	96.09	1,250.00
其中：其他组合	32,000.00	100.00	30,750.00	96.09	1,250.00
合计	32,000.00	100.00	30,750.00	96.09	1,250.00

2.按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,500.00	
1-2年		1,000.00
2-3年	1,000.00	1,000.00
3年以上	1,000.00	30,000.00
小计	3,500.00	32,000.00
减：坏账准备	1,675.00	30,750.00
合计	1,825.00	1,250.00

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金		30,000.00
备用金	3,500.00	2,000.00
合计	3,500.00	32,000.00

4. 坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额		30,750.00		30,750.00
上年年末余额在本年：				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	75.00	-29,150.00		-29,075.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	75.00	1,600.00		1,675.00

5.本年无实际核销的其他应收款。

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
张云刚	备用金	1,000.00	1 年以内	28.57	50.00
张祥珊	备用金	1,000.00	2-3 年	28.57	25.00
厦边疆	备用金	1,000.00	3 年以上	28.57	600.00
承娇	备用金	500.00	1 年以内	14.29	1,000.00
合计		3,500.00		100.00	1,675.00

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,750,000.00		3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00
合计	3,750,000.00		3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00

2. 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
对子公司投资						
其中：奥飞久通智能科技（上海）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
奥飞久通智能系统工程技术有限公司	2,750,000.00	1,000,000.00		3,750,000.00		
合计	3,750,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	3,750,000.00		

（四）营业收入和营业成本

1.营业收入、营业成本明细表

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,660,957.45	5,348,673.18	12,779,413.15	7,651,636.14
其他业务	3,783.58		3,412.39	
合计	7,664,741.03	5,348,673.18	12,782,825.54	7,651,636.14

2.营业收入、营业成本分解信息（主营业务）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
按收入类别	7,660,957.45	5,348,673.18	12,779,413.15	7,651,636.14
自动感应门等销售	7,660,957.45	5,348,673.18	12,779,413.15	7,651,636.14
按商品或服务转让时间	7,660,957.45	5,348,673.18	12,779,413.15	7,651,636.14
在某一时点确认	7,660,957.45	5,348,673.18	12,779,413.15	7,651,636.14

十四、补充资料

（一）本年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	845,425.15	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,886.00	
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		

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,666.67	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
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	19,382.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	959,360.25	
所得税影响额		
合计	959,360.25	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	-117.43	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-260.37	-0.29	-0.29

2026年4月23日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,886.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,666.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,382.43
非经常性损益合计	113,935.10
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	113,935.10

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用