



金舟股份

NEEQ: 838916

北京金舟建维消防科技股份有限公司

Beijing Jinzhou Jianwei Fire Protection Technology Co., Ltd.



JINZHOU 金舟

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、公司负责人田桂兰、主管会计工作负责人任毅及会计机构负责人（会计主管人员）任毅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、北京中名国成会计师事务所（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	16
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第五节	公司治理	23
第六节	财务会计报告	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	103

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金舟股份	指	北京金舟建维消防科技股份有限公司
董事会	指	北京金舟建维消防科技股份有限公司董事会
监事会		北京金舟建维消防科技股份有限公司监事会
股东会		北京金舟建维消防科技股份有限公司股东会
三会		股东会、董事会、监事会
管理层		公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统		全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商		报告期内的主办券商为五矿证券有限公司，简称五矿证券
会计师事务所		北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
证券法		《中华人民共和国证券法》
《公司章程》		《北京金舟建维消防科技股份有限公司章程》
三会议事规则		《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
转让细则		全国中小企业股份转让系统股票转让细则
报告期		2025年1月1日至2025年12月31日

注：自 2026 年 1 月 6 日起，公司主办券商由五矿证券变更为东北证券股份有限公司（简称东北证券）。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京金舟建维消防科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Jinzhou Jianwei Fire Protection Technology Co., Ltd.		
	JZGF		
法定代表人	田桂兰	成立时间	1995年4月28日
控股股东	控股股东为（田桂兰）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（田桂兰），一致行动人为（王斯萌、王斯宁、田圣年）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业 E-建筑安装业 E49-管道和设备安装 E492-管道和设备安装 E4920		
主要产品与服务项目	消防工程施工、消防工程设计、消防设施维保		
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	金舟股份	证券代码	838916
挂牌时间	2016年8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）	32,192,000
主办券商（报告期内）	五矿证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	长春市生态大街 6666 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	王乾旭	联系地址	北京经济技术开发区科创 12 街鸿坤云时代 B3 座 12 层
电话	010-85861500	电子邮箱	jz@jzxf.com.cn
传真	010-85861311		
公司办公地址	北京经济技术开发区科创 12 街鸿坤云时代 B3 座 12 层	邮政编码	100176
公司网址	http://www.jzxf.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	91110105101759286D		
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-8226 室（集群注册）		

注册资本（元）	32,192,000	注册情况报告期内是否变更	是
---------	------------	--------------	---

注：1、自 2025 年 11 月 24 日起，公司全称由“金舟消防工程（北京）股份有限公司”变更为“北京金舟建维消防科技股份有限公司”。

2、自 2026 年 1 月 6 日起，公司主办券商由五矿证券变更为东北证券。

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

北京金舟建维消防科技股份有限公司创立于一九九五年，深耕消防工程行业三十载，始终坚守行业初心，持续夯实资质优势，目前具备消防设施工程专业承包壹级、消防设施工程设计专项甲级、消防设施维护保养检测一级资质。2025年，面对消防行业战略洗牌、技术升级的行业新形势，公司凭借深厚的行业积淀、成熟的技术团队、完备的资质体系，进一步巩固行业品牌影响力，持续聚焦核心业务，优化服务质量，服务对象仍以建筑物所有权人、房地产公司和施工总承包单位为主，同时积极拓展新能源、老旧建筑改造等新兴服务场景，实现业务稳步拓展。

1、研发模式：

自2017年10月25日公司首次获得了国家高新技术企业证书后，在2023年10月26日第三次获得，并于2023年获得北京市“专精特新”中小企业。目前公司拥有包括发明专利在内的各种知识产权50余个。公司依靠可靠的自主研发能力，专注于消防工程领域的报警系统、控制器系统及消防智能运维系统的开发、工程应用和推广。

2、采购模式：

2025年，公司在原有采购模式基础上，进一步优化采购流程、完善供应商管理体系。采购由公司工程部及项目管理部项目经理提交采购申请单，经严格审批后，采购人员结合合格供应商目录、客户指定供应商名单，对供应商进行综合考评后确定合作方。

3、销售模式：

在销售方面公司采用多种营销手段进行服务和品牌推广，采取线上线下相结合的营销模式。

4、生产模式：

随着公司项目数量、项目规模的日益增长，为了加强项目质量管理、提高项目管理效率，公司通过审批备案、成本管控、集中采购、劳务分包、过程监督、项目验收、项目考核等方式对项目管理进行监管。

5、盈利模式：

公司目前消防业务的主要收入来源于以下三个方面：（1）公司具备消防设施工程设计专项甲级资质，通过提供符合客户需求的消防设计方案，为客户创造价值，从而实现消防设计收入；（2）公司拥有消防设施工程专业承包壹级资质，通过提供符合客户需求的消防施工服务，实现消防施工收入；（3）公司拥有各类建筑的消防设施维护保养检测资质，通过提供符合客户需求的消防维保服务，实现消防维保收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变动，始终坚守消防设计、施工、维保三大核心业务阵地，紧密围绕行业技术升级方向与合规管理要求，顺应消防行业智慧化转型、需求向“事前预防”升级的发展趋势。面对下游市场结构调整、行业竞争日趋激烈的外部环境，公司进一步细化项目筛选标准，重点布局合规性强、风险可控、附加值高的优质项目，有效规避市场波动及产品质量安全相关风险。凭借审慎的经营决策、灵活的业务调整，以及研发创新与服务品质的持续提升，公司实现稳健运营，进一步夯实了行业地位。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化，后续将持续聚焦智慧消防技术研发与新兴场景拓展，深化核心技术应用，巩固自身资质与品牌优势，持续完善服务体系，推动公司实现高质量、可持续发展，契合行业规模稳步增长的发展态势。

综上，报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变动。

(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
“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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、专精特新认定，公司于 2023 年 3 月经北京市工业和信息化厅认定为北京市专精特新中小企业，有效期三年。 2、高新技术企业认定，公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业复审认定，证书编号：GR202311001545，有效期三年。

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	215,996,528.58	221,579,727.04	-2.52%
毛利率%	15.39%	13.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,706,658.83	-2,084,646.41	613.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,733,129.43	-2,163,726.61	596.05%
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）	36.05%	-8.21%	-
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）	36.14%	-8.52%	-
基本每股收益	0.33	-0.06	650.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	217,997,497.99	225,334,865.60	-3.26%
负债总计	182,941,994.09	200,986,020.53	-8.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,055,503.90	24,348,845.07	43.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	0.76	43.42%
资产负债率%（母公司）	78.41%	84.40%	-
资产负债率%（合并）	83.92%	89.19%	-
流动比率	1.15	1.09	-
利息保障倍数	31.31	-3.56	-
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	2,465,776.43	1,579,482.94	56.11%
应收账款周转率	1.32	1.59	-
存货周转率	34.41	29.87	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.26%	-3.50%	-

营业收入增长率%	-2.52%	-27.26%	-
净利润增长率%	613.59%	78.48%	-

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	16,578,633.00	7.60%	23,147,002.44	10.27%	-28.38%
应收票据	877,412.30	0.40%	690,708.23	0.31%	27.03%
应收账款	134,036,276.40	61.49%	135,910,341.58	60.31%	-1.38%
存货	4,787,293.98	2.20%	5,834,796.66	2.59%	-17.95%
投资性房地产	0	0%	0	0.00%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0.00%	0%
固定资产	2,302,243.44	1.06%	2,856,141.83	1.27%	-19.39%
在建工程	0	0%	0	0.00%	0%
无形资产	8,104.60	0.004%	24,097.13	0.01%	-66.37%
商誉	0	0%	0	0.00%	0%
短期借款	0	0%	9,491,430.00	4.21%	-100%
长期借款	0	0%	0	0.00%	0%
合同资产	42,477,258.50	19.49%	39,657,377.27	17.60%	7.11%
应付账款	136,395,406.81	62.57%	153,917,384.17	68.31%	-11.38%
合同负债	8,172,350.63	3.75%	11,719,667.30	5.20%	-30.27%
其他应付款	26,699,574.37	12.25%	19,587,864.37	8.69%	36.31%

项目重大变动原因

1. 其他应付款：期末余额为 26,699,574.37 元，较上年期末增加 36.31%。主要系报告期内公司业务规模有所扩大，与供应商、服务商之间的业务往来款、保证金等款项增加所致。

(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%	

				重%	
营业收入	215,996,528.58	-	221,579,727.04	-	-2.52%
营业成本	182,744,529.75	84.61%	191,913,034.78	86.61%	-4.78%
毛利率%	15.39%	-	13.39%	-	-
销售费用	3,640,548.46	1.69%	3,930,575.41	1.77%	-7.38%
管理费用	9,724,888.69	4.50%	8,973,531.95	4.05%	8.37%
研发费用	6,011,777.24	2.78%	6,950,585.77	3.14%	-13.51%
财务费用	373,007.04	0.17%	567,645.35	0.26%	-34.29%
信用减值损失	-5,624,129.37	-2.60%	-6,514,372.11	-2.94%	-13.67%
资产减值损失	2,246,921.19	1.04%	-4,941,933.06	-2.23%	145.47%
其他收益	1,917.44	0.00%	211,850.30	0.10%	99.09%
投资收益	24,709.41	0.01%	26,392.09	0.01%	-6.38%
公允价值变动收益	0	0%	-29,520.00	-0.01%	100%
资产处置收益	0	0%	879,694.31	0.40%	-100%
营业利润	9,339,037.71	4.32%	-2,198,737.63	-0.99%	524.74%
营业外收入	3,128.19	0.00%	8,527.52	0.00%	-63.31%
营业外支出	60,897.27	0.03%	114,883.37	0.05%	-46.99%
净利润	10,706,658.83	4.96%	-2,084,646.41	-0.94%	613.59%

项目重大变动原因

1.净利润：期末余额为 10,706,658.83 元，较上年期末增加 613.59%。主要系报告期内公司营业收入虽有所下滑，但通过强化成本管控，在付款条件保持不变的前提下有效压降营业成本；同时加大应收款项催收力度，老旧账款回款显著提升，资产减值损失相应减少，多重因素共同推动净利润实现增长。

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	215,996,528.58	221,579,727.04	-2.52%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	182,744,529.75	191,913,034.78	-4.78%
其他业务成本	0	0	0%

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
施工及维保收入	212,563,292.62	181,386,733.60	14.67%	-1.85%	-3.51%	1.47%
设计收入	874,218.73	391,367.89	55.23%	-26.97%	285.23%	-36.28%

商品销售收入	2,559,017.23	966,428.26	62.23%	-31.68%	-66.87%	40.10%
--------	--------------	------------	--------	---------	---------	--------

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的原因

1、本年度营业收入为 215,996,528.58 元，较去年减少了 2.52%，受市场周期波动影响，公司营业收入略有下降，主营业务收入主要来自施工及维保收入，近年该收入占比均在 98.41%以上，公司业务构成稳定，主营业务突出。

2、设计收入为 874,218.73 元，比上期下降了 26.97%；本期设计业务成本 391,367.89 元，比上期增加了 285.23%。结合收入与成本变动，本期设计业务毛利率显著下降，主要原因系报告期内：设计项目订单量下滑，导致收入规模同比缩减；同时，为推进项目交付，人力等直接成本投入增加，成本端同比大幅上升，进一步压缩了业务毛利空间。

3、商品销售收入为 2,559,017.23 元，比上期下降了 31.68%；本期商品销售成本 966,428.26 元，比上期下降了 66.87%。结合收入与成本变动，本期商品销售业务整体收缩，主要原因系报告期内受渠道调整影响，商品销售规模同比下滑明显；同时，为匹配销售规模，商品采购等成本同步缩减，且成本降幅大于收入降幅，使得商品销售业务毛利率有所提升，但整体业务体量仍呈收缩态势。

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	中铁建设集团有限公司	15,395,113.84	7.13%	否
2	北京城建集团有限责任公司	14,675,224.73	6.79%	否
3	北京建工集团有限责任公司	11,622,328.42	5.38%	否
4	北京住总集团有限责任公司	10,333,276.46	4.78%	否
5	北京建工四建工程建设有限公司	9,857,033.09	4.56%	否
合计		61,882,976.54	28.64%	-

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	北京中安泰建筑工程有限公司	6,158,778.57	3.40%	否
2	北京苏宜建筑劳务工程有限公司	4,542,233.01	2.50%	否
3	中科正阳（北京）建设工程有限公司	4,307,002.73	2.37%	否
4	北京志远佳业建筑工程有限公司	4,077,669.90	2.25%	否
5	瑞恒鑫达（北京）建设工程有限公司	3,935,419.42	2.17%	否
合计		23,021,103.63	12.69%	-

(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	2,465,776.43	1,579,482.94	56.11%
投资活动产生的现金流量净额	1,520.00	640,964.94	-99.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,657,646.39	4,013,449.71	-340.63%

现金流量分析

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为 2,465,776.43 元，较上期增长 56.11%，主要系报告期内公司优化研发投入结构、精简研发人员，同时税费等现金支出同比减少，有效控制了经营性现金流出规模，推动经营活动现金流净额大幅提升。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为 1,520.00 元，较上期降低了 99.76%，主要系上期处置固定资产为偶发事项，本报告未发生同类业务。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为-9,657,646.39 元，较上期降低了 340.63%，主要系本期公司报告期内减少了银行贷款使用所致。

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
北京弹力科技有限公司	控股子公司	应用软件开发、软件开发等	15,000,000	2,008,861.64	- 4,709,096.67	187,714.90	-1,917,586.53
海口金舟建维技术有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询	30,000	0	0	0	0
深圳金舟建维	控股子公司		30,000	0	0	0	0

网络 科技 文化 发展 有限 公司							
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

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
1. 宏观环境及政策波动的风险	<p>公司所从事的消防业务与宏观经济环境和国民经济周期性波动紧密相关，受国家宏观经济走势、产业政策调整、固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响较大。我国国民经济增长速度放缓、全社会固定资产投资总额增长率的下降、国家持续对房地产行业的调控等因素都将对公司的经营状况产生不利的影</p> <p>响。</p> <p>应对措施：公司一方面，已开发完成“e 维”智能消防物联网系统，公司将依托该系统进行消防施工、维保等市场开拓，将公司转型成为一个综合性的“智能消防全产业链服务商”，从而使客户资源持续增长；另一方面，公司将横向拓展机电安装和智能化施工的相关市场，与公司的消防业务形成合力，扩大公司的经营范围和收入来源。</p>
2. 工程安全质量风险	<p>公司作为消防工程系统综合方案提供商，主要业务为消防工程设计、施工和维保，质量与安全是施工企业的生命，也是工程项目重要的管理内容，一旦发生质量与安全事故，会对项目经营造成重大不利影响，同时可能给企业带来处罚，直接关系到企业的生存和发展。</p> <p>应对措施：公司在安全生产、施工管理、施工材料质量和施工技术方面均制定了规范化文件，并严格执行。</p>

3.劳务用工的风险	<p>公司承接的消防工程施工和维保项目用工方式均为劳务分包。</p> <p>应对措施：公司承接业务后，由工程管理部和经济合约部进行把控，从符合合作条件的劳务公司资源库里面选取劳务公司，劳务公司按要求组织人员实施施工和维保工作，由工程管理部负责管理和监督，并对劳务公司的班组进行评级管理。</p>
4.业务模式单一风险	<p>公司目前的业务领域集中于消防工程系统的设计、施工和维保，虽然在该领域公司已积淀了丰富的行业经验，但面对日趋激烈的市场竞争，传统的消防工程行业的业务模式已略显单一。</p> <p>应对措施：公司近年来持续对“金舟 e 维”系统及相关品种进行研发，并将消防物联网纳入公司未来的发展战略，最终成为“智能消防全产业链服务商”。</p>
5.人才流失的风险	<p>公司所从事的消防工程业务对专业人才依赖程度较大，且培养专业人才需要长期的项目经验积累与锻炼，很难在短时间内获得大量的专业人才供给。公司虽然已经拥有较完善的人才储备与技术团队，但一旦专业人才出现大量流失，将面临竞争力下降的风险。</p> <p>应对措施：对于此公司在内部改善激励制度，在外部积极引进人才，确保公司的专业人才队伍不断壮大。</p>
6. 财务核算风险	<p>公司采用建造合同完工百分比法进行消防工程施工收入的确认和对应成本的结转。由于在使用完工百分比法进行收入确认和成本结转时需通过项目累计发生的成本占总成本的比重来确定项目完工进度并据此确认项目收入，如果项目累计发生的成本统计不准确或存在人为调节的情况，项目收入核算将不准确，使收入确认存在风险。由于公司分公司较多，若分公司财务人员提供财务数据的速度滞后，会导致公司财务核算滞后于公司业务实际情况，使公司产生较大的财务风险。</p> <p>应对措施：公司拟完善相关财务制度，明确公司项目收入会计确认具体核算方法，设置对应复核岗位，确保此类业务的会计处理真实、合理，尽量规避财务核算风险。公司财务部门定期对各分公司的财务核算进行审计并督促规范内部控制，防止操作风险。</p>
7. 所得税优惠到期的风险	<p>公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业复审认定，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202311001545，有效期三年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内(含当年)按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。2026 年，公司高新技术企业资格将进行复评，如果公司不能持续被认定为高新技术企业或国家上调高新技术企业的优惠税率，将会增加公司的所得税成本，并对公司的盈利水平产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将提前组织高新技术企业复评筹备工作，对照认定标准完善研发、财务及成果材料，确保顺利通过复评，持续享受税收优惠政策，降低相关风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>重大变化情况：公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业复审，获发有效期三年的证书，三年内按 15%税率缴纳企业所得税；</p>

2026 年将再次复评，若未通过或政策调整将影响盈利，公司将提前筹备以确保顺利复评、持续享受税收优惠。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	

注：报告期内没有实际发生关联交易。

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

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	3,508,798.88	10.01%
作为被告/被申请人	2,145,665.29	6.12%
作为第三人	0	0%
合计	5,654,464.17	16.13%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2025-011	原告/申请人	合同纠纷	是	2,715,236.8	否	签署和解协

						议
--	--	--	--	--	--	---

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

本次诉讼不会对公司的生产经营活动和财务产生重大不利影响。

(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) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-005	对外投资	委托理财	累计投资额度最高不超过人民币 3000 万元（含 3000 万元）	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

2025 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于授权 2025 年度公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，为提高资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司及下属控股子公司拟利用闲置自有资金购买安全性高，低风险的银行理财产品及投资股票，提高公司现金资产的收益。本次累计投资额度最高不超过人民币 3000 万元（含 3000 万元）并在该额度内公司经营管理层可以循环使用并全权办理具体投资事项，无需再提请董事会及股东大会审议通过。2025 年 5 月 28 日，2024 年年度股东会通过本事项。截止本报告期末交易金额共计 0 元。

(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	2016 年 8 月 15 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	2016 年 8 月 15 日	-	挂牌	关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明承诺	建立了关联方回避制度，明确了公允决策的程序，为相关交易的公允	正在履行中

					性提供了决策程序上的保障。	
公司	2016年8月15日	-	挂牌	遵守公司投资决策程序	将严格按照公司章程、对外投资管理办法和内部控制制度等规定，遵守相关投资决策程序。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	遵守公司投资决策程序	将严格按照公司章程、对外投资管理办法和内部控制制度等规定，遵守相关投资决策程序。	正在履行中
公司	2016年8月15日	-	挂牌	关于公司持续经营能力的说明	承诺未来将持续严格按照所获经营资质的要求、范围及工商管理部门核准的经营范围从事经营活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	关于公司持续经营能力的说明	承诺未来将持续严格按照所获经营资质的要求、范围及工商管理部门核准的经营范围从事经营活动。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(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	银行存款	冻结	5,238,025.52	2.40%	财产保全

总计	-	-	5,238,025.52	2.4%	-
----	---	---	--------------	------	---

资产权利受限事项对公司的影响

公司因买卖合同发生纠纷，出现对货币资金的财产保全，公司正积极解决。对公司目前的生产经营没有影响。

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	15,558,970	48.33%	0	15,558,970	48.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,722,173	11.56%	0	3,722,173	11.56%	
	董事、监事、高管	436,202	1.36%	0	436,202	1.19%	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,633,030	51.67%	0	16,633,030	51.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,065,718	43.69%	0	14,065,718	43.69%	
	董事、监事、高管	1,308,605	4.07%	0	1,308,605	3.58%	
	核心员工	0	0	0	0	0%	
总股本		32,192,000	-	0	32,192,000	-	
普通股股东人数							37

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	田桂兰	17,787,891	0	17,787,891	55.2556%	14,065,718	3,722,173	0	0
2	王斯萌	4,032,000	0	4,032,000	12.5249%	0	4,032,000	0	0
3	王斯宁	3,888,000	0	3,888,000	12.0775%	0	3,888,000	0	0

4	郑晓慧	966,240	0	966,240	3.0015%	0	966,240	0	0
5	田圣年	965,760	0	965,760	3.0000%	724,320	241,440	0	0
6	邓磊	869,184	0	869,184	2.7000%	869,184	0	0	0
7	李中领	321,920	0	321,920	1.0000%	321,920	0	0	0
8	谢文举	321,920	0	321,920	1.0000%	0	321,920	0	0
9	王秀瑜	321,920	0	321,920	1.0000%	0	321,920	0	0
10	王文卿	321,920	0	321,920	1.0000%	0	321,920	0	0
	合计	29,796,755	0	29,796,755	92.5595%	15,981,142	13,815,613	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之间，田桂兰和田圣年是姐弟关系；田桂兰与王斯萌和王斯宁是母女关系。除了上述关联关系外，前十名股东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

截止报告期末，公司控股股东、实际控制人田桂兰女士持有公司股份 17,787,891 股，持股比例 55.26%。

田桂兰女士，1954 年 1 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，经济师职称。1970 年 7 月至 1989 年 10 月，任国营第七一八厂技术科绘图员；1989 年 10 月至 1993 年 11 月，任北京风险工贸总公司总经理助理；1993 年 12 月至 1994 年 11 月，任国家进出口商品检验局信息中心办公室职员；1994 年 11 月至 2016 年 1 月，任有限公司执行董事；2016 年 1 月至今，任股份公司董事长。

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				
田桂兰	董事	女	1954年1月	2025年5月28日	2028年4月24日	17,787,891.00	0	17,787,891	55.26%
田桂兰	董事长、总经理	女	1954年1月	2025年12月10日	2028年12月9日	17,787,891.00	0	17,787,891	55.26%
范素梅	董事	女	1966年10月	2025年5月28日	2028年4月24日	80,480.00	0	80,480	0.25%
边富国	董事	男	1974年8月	2025年5月28日	2028年4月24日	80,480.00	0	80,480	0.25%
边富国	副总经理	男	1974年8月	2025年12月10日	2028年12月9日	80,480.00	0	80,480	0.25%
任毅	董事	男	1980年8月	2025年12月12日	2028年4月24日	0.00	0	0	0.00%
任毅	财务总监	男	1980年8月	2025年12月10日	2028年12月9日	0	0	0	0%
王乾旭	董事	男	1983年9月	2025年5月28日	2028年4月24日	215,687.00	0	215,687	0.67%
王乾旭	董事会秘书	男	1983年9月	2025年12月10日	2028年12月9日	215,687.00	0	215,687	0.67%
申涛	董事	男	1972年6月	2025年5月28日	2025年12月12日	209,248.00	0	209,248	0.65%
邢海	监事	男	1970年	2025年5	2028年	112,672.	0	112,672	0.35%

生	会主 席		9月	月28日	4月24 日	00			
白金 玉	监事	女	1979年 5月	2025年5 月28日	2028年 4月24 日	80,480.0 0	0	80,480	0.25%
左浩	监事	男	1994年 11月	2025年5 月28日	2028年 4月24 日	0.00	0	0	0.00%
田圣 年	副总 经理	男	1962年 1月	2025年 12月10 日	2028年 12月9 日	965,760. 00	0	965,760	3%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

田桂兰女士与田圣年先生为姐弟关系，田桂兰女士与王乾旭先生为岳婿关系。除此关联关系外，不存在其他关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
申涛	董事、分公司 负责人	离任	分公司负责人	辞去董事职务
任毅	财务总监	新任	董事、财务总监	原董事辞职

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

任毅，男，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年3月至2014年3月，葛兰素史克（中国）投资有限公司担任高级会计；2014年8月至2021年3月，北京信诺传播顾问股份有限公司担任财务会计；2021年4月至2023年1月，北京鑫诺美迪基因检测技术有限公司担任财务主管；2023年2月至今，金舟消防工程（北京）股份有限公司担任财务经理、财务总监。

(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
行政人员	13	1	4	10
销售人员	17	5	7	15
财务人员	12	0	0	12
技术人员	38	4	6	36
劳务人员	25	14	11	28
员工总计	105	24	28	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	20
专科	84	78
专科以下	3	3
员工总计	105	101

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

- 1、离退休人员情况：报告期内无退休职工，不存在和承担退休人员薪酬情况；
- 2、员工劳动合同情况：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规和规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，定期向员工支付工资等；
- 3、员工五险一金和个人所得税情况：依法为员工办理五险一金，并为员工代扣代缴个人所得税；
- 4、员工培训情况：公司建立了员工持续培训机制，并鼓励和支持员工参加各种技能培训；
- 5、员工薪酬管理情况：公司根据各个岗位建立绩效考核制度的基础上建立了完善的薪酬绩效管理体系，全面激发员工的工作积极性、创造性和主观能动性。

(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

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，完善内控制度，进一步明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，结合公司实际情况，已对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露事务管理制度》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》以及《利润分配管理制度》的部分条款进行修订。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着公司经营需求的进一步扩大，公司内部控制体系将不断调整与优化，以满足公司发展的要求。

（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事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

严格遵守《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立

公司业务范围涵盖了市政类公园、道路和广场；地产类别墅、小区和旅游景观；厂区学校、城市造林等各种类型的园林工程和规划设计。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

2、资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。

3、人员独立

公司设立专门的人力资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制

的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

5、机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(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规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

报告期内，公司严格执行已建立的《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。综上，报告期内，公司未发现内部管理制度存在重大缺陷。

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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中名国成审字【2026】第 3040 号	
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元	
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙志钰	康晓明
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	11.8	
<p>审 计 报 告</p> <p style="text-align: center;">中名国成审字【2026】第 3040 号</p> <p>北京金舟建维消防科技股份有限公司全体股东：</p> <p>审计意见</p> <p>我们审计了北京金舟建维消防科技股份有限公司（以下简称“金舟消防公司”）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。</p> <p>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，公允反映了金舟消防公司 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。</p> <p>形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求，我们独立于金舟消防公司，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。</p> <p>其他信息</p> <p>金舟消防公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金舟消防公司 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>		

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，管理层负责评估金舟消防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金舟消防公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督金舟消防公司的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金舟消防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金舟消防公司不能持续经营。

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

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

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

北京中名国成会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 孙志钰
（项目合伙人）

中国注册会计师 康晓明

中国·北京

二〇二六年四月二十四日

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	五、1	16,578,633.00	23,147,002.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		82,840.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	877,412.30	690,708.23
应收账款	五、4	134,036,276.40	135,910,341.58
应收款项融资			
预付款项	五、5	4,670,685.89	3,965,862.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,860,757.91	5,165,505.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	4,787,293.98	5,834,796.66
其中：数据资源			
合同资产	五、8	42,477,258.50	39,657,377.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	5,033,795.87	4,820,980.58
流动资产合计		210,322,113.85	219,275,415.11
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	五、10	2,302,243.44	2,856,141.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、11		
无形资产	五、12	8,104.60	24,097.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、13	48,061.85	56,948.57
递延所得税资产	五、14	5,316,974.25	3,122,262.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,675,384.14	6,059,450.49
资产总计		217,997,497.99	225,334,865.60
流动负债：			
短期借款	五、15		9,491,430.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	136,395,406.81	153,917,384.17
预收款项			
合同负债	五、17	8,172,350.63	11,719,667.30
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	五、18	1,518,335.55	1,106,208.04
应交税费	五、19	858,059.96	707,092.99
其他应付款	五、20	26,699,574.37	19,587,864.37
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			
其他流动负债	五、21	9,298,266.77	4,456,373.66
流动负债合计		182,941,994.09	200,986,020.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

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			
非流动负债合计			
负债合计		182,941,994.09	200,986,020.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	32,192,000.00	32,192,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	11,414.94	11,414.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	3,319,715.75	2,057,291.21
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-467,626.79	-9,911,861.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		35,055,503.90	24,348,845.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		35,055,503.90	24,348,845.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		217,997,497.99	225,334,865.60

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：任毅

会计机构负责人：任毅

（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		15,362,941.87	22,486,307.12
交易性金融资产			82,840.00
衍生金融资产			
应收票据		877,412.30	690,708.23
应收账款		133,968,165.15	135,897,466.58
应收款项融资			
预付款项		4,636,648.05	3,955,469.01
其他应收款		6,320,757.91	9,164,112.75

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,176,307.83	5,341,354.10
其中：数据资源			
合同资产		42,477,258.50	39,657,377.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,958,610.18	4,757,349.06
流动资产合计		212,778,101.79	222,032,984.12
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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		2,297,554.80	2,842,993.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,104.60	24,097.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		48,061.85	56,948.57
递延所得税资产		5,316,813.31	3,122,262.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,670,534.56	16,046,302.27
资产总计		230,448,636.35	238,079,286.39
流动负债：			
短期借款			9,491,430.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		136,369,702.56	153,888,843.76
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,411,892.37	1,106,208.04
应交税费		846,403.65	703,749.48

其他应付款		24,676,855.80	19,575,958.94
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,088,464.39	11,716,639.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,290,717.01	4,456,101.18
流动负债合计		180,684,035.78	200,938,931.18
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		180,684,035.78	200,938,931.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本		32,192,000.00	32,192,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,414.94	11,414.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,319,715.75	2,057,291.21
一般风险准备			
未分配利润		14,241,469.88	2,879,649.06
所有者权益（或股东权益）合计		49,764,600.57	37,140,355.21
负债和所有者权益（或股东权益）合计		230,448,636.35	238,079,286.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		215,996,528.58	221,579,727.04
其中：营业收入	五、26	215,996,528.58	221,579,727.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		203,306,909.54	213,410,576.20
其中：营业成本	五、26	182,744,529.75	191,913,034.78
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	五、27	812,158.36	1,075,202.94
销售费用	五、28	3,640,548.46	3,930,575.41
管理费用	五、29	9,724,888.69	8,973,531.95
研发费用	五、30	6,011,777.24	6,950,585.77
财务费用	五、31	373,007.04	567,645.35
其中：利息费用		306,170.43	572,271.32
利息收入		58,496.66	55,120.90
加：其他收益	五、32	1,917.44	211,850.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	24,709.41	26,392.09
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）	五、34		-29,520.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-5,624,129.37	-6,514,372.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	2,246,921.19	-4,941,933.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37		879,694.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,339,037.71	-2,198,737.63
加：营业外收入	五、38	3,128.19	8,527.52
减：营业外支出	五、39	60,897.27	114,883.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,281,268.63	-2,305,093.48
减：所得税费用	五、40	-1,425,390.20	-220,447.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,706,658.83	-2,084,646.41
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）		10,706,658.83	-2,084,646.41
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）		10,706,658.83	-2,084,646.41
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		10,706,658.83	-2,084,646.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,706,658.83	-2,084,646.41
（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）	十四、2	0.33	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	十四、2	0.33	-0.06

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：任毅

会计机构负责人：任毅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入		215,808,813.68	221,506,089.06
减：营业成本		182,642,959.87	191,854,907.57
税金及附加		812,153.99	1,075,193.77

销售费用		3,561,609.90	3,930,575.41
管理费用		9,111,530.35	8,904,816.40
研发费用		4,702,942.06	5,292,061.46
财务费用		370,892.78	567,905.98
其中：利息费用		306,170.43	572,271.32
利息收入		58,248.67	52,743.84
加：其他收益		1,917.44	211,382.13
投资收益（损失以“-”号填列）		24,709.41	26,392.09
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）			-29,520.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,623,485.62	-6,514,372.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,246,921.19	-4,941,933.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			879,694.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,256,787.15	-487,728.17
加：营业外收入		3,125.93	8,527.52
减：营业外支出		60,896.98	72,495.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,199,016.10	-551,696.24
减：所得税费用		-1,425,229.26	-220,447.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,624,245.36	-331,249.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,624,245.36	-331,249.17
（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		12,624,245.36	-331,249.17
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		221,098,594.79	221,240,447.05
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			429,399.16
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	21,712,809.72	10,759,369.83
经营活动现金流入小计		242,811,404.51	232,429,216.04
购买商品、接受劳务支付的现金		195,713,506.70	193,352,286.56
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		11,769,553.30	14,123,860.45
支付的各项税费		8,005,662.71	9,046,029.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	24,856,905.37	14,327,556.76
经营活动现金流出小计		240,345,628.08	230,849,733.10
经营活动产生的现金流量净额		2,465,776.43	1,579,482.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			96,227.06
取得投资收益收到的现金		1,520.00	612.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,520.00	1,096,839.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			358,698.97
投资支付的现金			97,175.15
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			455,874.12
投资活动产生的现金流量净额		1,520.00	640,964.94
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			12,475,333.00
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			12,475,333.00
偿还债务支付的现金		9,491,430.00	7,976,370.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,216.39	485,512.99
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			
筹资活动现金流出小计		9,657,646.39	8,461,883.29
筹资活动产生的现金流量净额		-9,657,646.39	4,013,449.71
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		-7,190,349.96	6,233,897.59
加：期初现金及现金等价物余额		18,530,957.44	12,297,059.85
六、期末现金及现金等价物余额		11,340,607.48	18,530,957.44

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：任毅

会计机构负责人：任毅

(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		220,870,476.90	221,169,898.05
收到的税费返还		-	429,399.16
收到其他与经营活动有关的现金		22,362,558.76	36,156,827.51
经营活动现金流入小计		243,233,035.66	257,756,124.72

购买商品、接受劳务支付的现金		195,492,806.15	193,287,567.76
支付给职工以及为职工支付的现金		10,269,715.26	12,331,806.71
支付的各项税费		7,971,169.70	9,046,020.16
支付其他与经营活动有关的现金		27,588,563.93	40,118,387.61
经营活动现金流出小计		241,322,255.04	254,783,782.24
经营活动产生的现金流量净额		1,910,780.62	2,972,342.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			96,227.06
取得投资收益收到的现金		1,520.00	612.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,520.00	1,096,839.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			358,698.97
投资支付的现金			97,175.15
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			455,874.12
投资活动产生的现金流量净额		1,520.00	640,964.94
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			12,475,333.00
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			12,475,333.00
偿还债务支付的现金		9,491,430.00	7,976,370.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,216.39	485,512.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,657,646.39	8,461,883.29
筹资活动产生的现金流量净额		-9,657,646.39	4,013,449.71
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		-7,745,345.77	7,626,757.13
加：期初现金及现金等价物余额		17,870,262.12	10,243,504.99
六、期末现金及现金等价物余额		10,124,916.35	17,870,262.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	32,192,000.00				11,414.94				2,057,291.21		-9,911,861.08		24,348,845.07
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	32,192,000.00	-	-	-	11,414.94	-	-	-	2,057,291.21		-9,911,861.08		24,348,845.07
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,262,424.54		9,444,234.29		10,706,658.83
（一）综合收益总额											10,706,658.83		10,706,658.83
（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								1,262,424.54	-1,262,424.54				
1. 提取盈余公积								1,262,424.54	-1,262,424.54				
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													
四、本年期末余额	32,192,000.00				11,414.94			3,319,715.75	-467,626.79			35,055,503.90	

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	32,192,000.00				11,414.94				2,057,291.21		-7,827,214.67		26,433,491.48
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	32,192,000.00	-	-	-	11,414.94	-	-	-	2,057,291.21	-	-7,827,214.67		26,433,491.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,084,646.41		-2,084,646.41
(一)综合收益总额											-2,084,646.41		-2,084,646.41
(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													
四、本年期末余额	32,192,000.00			11,414.94				2,057,291.21			-9,911,861.08		24,348,845.07

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：任毅

会计机构负责人：任毅

(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	32,192,000.00	-	-	-	11,414.94	-	-	-	2,057,291.21		2,879,649.06	37,140,355.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,192,000.00	-	-	-	11,414.94	-	-	-	2,057,291.21		2,879,649.06	37,140,355.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,262,424.54		11,361,820.82	12,624,245.36
(一) 综合收益总额											12,624,245.36	12,624,245.36
(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								1,262,424.54		-1,262,424.54		
1. 提取盈余公积								1,262,424.54		-1,262,424.54		
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												
四、本期末余额	32,192,000				11,414.94			3,319,715.75		14,241,469.88		49,764,600.57

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	32,192,000.00				11,414.94				2,057,291.21		3,210,898.23	37,471,604.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,192,000.00				11,414.94				2,057,291.21		3,210,898.23	37,471,604.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-331,249.17	-331,249.17
(一) 综合收益总额											-331,249.17	-331,249.17
(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												
四、本年期末余额	32,192,000.00				11,414.94				2,057,291.21		2,879,649.06	37,140,355.21

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司基本情况

北京金舟建维消防科技股份有限公司（以下简称“本公司”）由为北京金舟消防工程有限责任公司经审计净资产整体改制成立的股份有限公司，曾用名金舟消防工程（北京）股份有限公司，现持有北京市门头沟区市场监督管理局颁发，统一社会信用代码为 91110105101759286D 的营业执照，注册资本为人民币 3,219.20 万元，法定代表人为田桂兰，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），证券简称：金舟消防，证券代码：838916。

2、公司经营范围

一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消防器材销售；消防技术服务；安全技术防范系统设计施工服务；安防设备销售；专业保洁、清洗、消毒服务；智能家庭消费设备销售；专用设备修理；通用设备修理；电气设备修理；安全咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息安全设备销售；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；机械设备销售；五金产品零售；五金产品批发；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；文具用品零售；办公用品销售；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；信息系统集成服务；科技中介服务。（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）
许可项目：建设工程施工；建筑智能化系统设计；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、公司注册地址

北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-8226 室（集群注册）。

4、营业期限

长期。

5、公司组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会和董事会等机

构，股东大会为公司的最高权力机构。

6、公司财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会批准于 2026 年 4 月 24 日报出。

7、合并范围变化

本公司 2025 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（参见本附注三、6（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三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

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”（详见本附注三、12、（2）④）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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产

的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。

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。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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④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；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)，评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和合同资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄计算预期信用损失。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
无风险组合	合并范围内关联方应收款项。

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

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(4) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(5) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详

见附注三、9“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。

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。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。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损

益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、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。

18、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变

更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、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

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。

23、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三

方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；商品安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（2）提供技术服务收入的确认

技术服务是指公司为客户提供消防技术服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（3）工程收入的确认

①建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

②建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

28、递延所得税资产/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。

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清

偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期本公司无会计估计变更。

(2) 会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13.00、9.00、3.00、1.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司于2023年10月26日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR202311001545，从2023年10月26日至2026年10月26日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免的通知》（财税[2019]13号）第二条规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局2023年8月1日发布的《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第19号）第一条规定的

税收优惠政策，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税；本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，上年年末余额指【2024 年 12 月 31 日】，期初余额指【2025 年 1 月 1 日】，期末余额指【2025 年 12 月 31 日】，本期金额指 2025 年度金额，上期金额指 2024 年度金额。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	163,709.96	94,502.70
银行存款	16,306,244.26	23,051,378.77
其他货币资金	108,678.78	1,120.97
合计	16,578,633.00	23,147,002.44
其中：存放在境外的款项总额		

注释：截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司银行存款存在司法冻结 5,238,025.52 元使用受限。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：股票		82,840.00
合计		82,840.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	877,412.30	690,708.23
商业承兑汇票		
合计	877,412.30	690,708.23

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		8,575,355.22
合计		8,575,355.22

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	82,696,207.08	89,504,198.85
1至2年	29,560,871.81	30,338,958.61
2至3年	14,682,692.93	15,319,323.50
3至4年	14,119,692.79	7,866,898.14
4至5年	7,855,008.93	1,800,899.74
5年以上	15,656,243.29	16,752,014.90
小计	164,570,716.83	161,582,293.74
减：坏账准备	30,534,440.43	25,671,952.16
合计	134,036,276.40	135,910,341.58

(2) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	164,570,716.83	30,534,440.43	134,036,276.40
合计	164,570,716.83	30,534,440.43	134,036,276.40

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	161,582,293.74	25,671,952.16	135,910,341.58
合计	161,582,293.74	25,671,952.16	135,910,341.58

(3) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2025年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	82,696,207.08	0	0.00
1至2年	29,560,871.81	5	1,478,043.59

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
2至3年	14,682,692.93	10	1,468,269.29
3至4年	14,119,692.79	40	5,647,877.12
4至5年	7,855,008.93	80	6,284,007.14
5年以上	15,656,243.29	100	15,656,243.29
合计	164,570,716.83		30,534,440.43

②坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	25,671,952.16	4,862,488.27			30,534,440.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况:

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建三局集团有限公司	14,370,964.49		14,370,964.49	8.29	522,976.34
中铁建设集团有限公司	14,188,905.20	673,800.17	14,862,705.37	8.57	
北京住总集团有限责任公司	8,358,883.36		8,358,883.36	4.82	
上海宝冶集团有限公司	7,067,614.22		7,067,614.22	4.08	353,380.71
河北张河湾蓄能发电有限责任公司	4,972,171.95		4,972,171.95	2.87	
合计	48,958,539.22	673,800.17	49,632,339.39	23.67	876,357.05

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,409,570.89	51.59	3,853,862.60	97.18
1至2年	2,149,115.00	46.01	100,000.00	2.52
2至3年	100,000.00	2.14		
3年以上	12,000.00	0.26	12,000.00	0.30

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
合计	4,670,685.89	100.00	3,965,862.60	100.00

(2) 2025年12月31日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	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
北京鑫航顺达物资有限公司	非关联方	347,071.00	7.43	1-2年
北京利达华信电子股份有限公司	非关联方	300,000.00	6.42	1年以内
北京创元坤明科技有限公司	非关联方	272,788.61	5.84	1年以内
北京华夏恒安管道设备有限公司	非关联方	199,338.30	4.27	1年以内
德州浩强空调设备有限公司	非关联方	180,000.00	3.85	1年以内、1-2年
合计		1,299,197.91	27.81	

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,860,757.91	5,165,505.75
应收利息		
应收股利		
合计	1,860,757.91	5,165,505.75

(1) 其他应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	4,077,371.39	2,216,613.48	1,860,757.91
合计	4,077,371.39	2,216,613.48	1,860,757.91

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	6,620,478.13	1,454,972.38	5,165,505.75
合计	6,620,478.13	1,454,972.38	5,165,505.75

①坏账准备

2025年12月31日,处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	4,077,371.39	54.36	2,216,613.48	信用风险未显著增加
合计	4,077,371.39	54.36	2,216,613.48	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	505,456.05	0	
1至2年	253,833.56	5	12,691.69
2至3年	711,550.98	10	71,155.10
3至4年	697,421.65	40	278,968.66
4至5年	276,555.60	80	221,244.48
5年以上	1,632,553.55	100	1,632,553.55
合计	4,077,371.39		2,216,613.48

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,454,972.38			1,454,972.38
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	761,641.1			761,641.1
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	2,216,613.48			2,216,613.48

③按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	3,422,513.33	3,162,070.28
往来款及其他	654,858.06	3,458,407.85
合计	4,077,371.39	6,620,478.13

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
北京骏峰房地产开发有限公司	否	保证金	351,615.00	2-3年	8.62	35,161.50
北京亦庄京芯园投资发展有限公司	否	押金	331,530.00	2-3年、5年以上	8.13	307,659.30
中新房(连云港)房地产开发有限公司	否	保证金	200,000.00	5年以上	4.91	200,000.00
国泰瑞安股份有限公司	否	保证金	171,200.00	3-4年、4-5年	4.20	76,158.80
中国建筑第八工程局有限公司	否	保证金	150,000.00	5年以上	3.68	150,000.00
合计			1,204,345.00		29.54	768,979.60

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	4,787,293.98		4,787,293.98
合计	4,787,293.98		4,787,293.98

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	5,834,796.66		5,834,796.66
合计	5,834,796.66		5,834,796.66

8、合同资产

项目	期末余额	上年年末余额
合同资产	45,172,270.37	44,599,310.33
减：合同资产减值准备	2,695,011.87	4,941,933.06

项目	期末余额	上年年末余额
小计	42,477,258.50	39,657,377.27
合计	42,477,258.50	39,657,377.27

9、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,112,845.40	298,390.87
待认证进项税额	3,920,950.47	4,522,589.71
合计	5,033,795.87	4,820,980.58

10、固定资产及累计折旧

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,302,243.44	2,856,141.83
固定资产清理		
合计	2,302,243.44	2,856,141.83

(1) 2025年12月31日固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	7,717,015.04	206,076.00	1,258,380.30	1,785,724.20	10,967,195.54
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	7,717,015.04	206,076.00	1,258,380.30	1,785,724.20	10,967,195.54
二、累计折旧					
1、年初余额	5,427,249.39	201,057.72	740,969.80	1,741,776.80	8,111,053.71
2、本年增加金额	366,579.67	3,689.76	165,234.72	18,394.24	553,898.39
(1) 计提	366,579.67	3,689.76	165,234.72	18,394.24	553,898.39
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	5,793,829.06	204,747.48	906,204.52	1,760,171.04	8,664,952.10
三、减值准备					

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,923,185.98	1,328.52	352,175.78	25,553.16	2,302,243.44
2、年初账面价值	2,289,765.65	5,018.28	517,410.50	43,947.40	2,856,141.83

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在抵押情况。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司固定资产未发生减值。

11、使用权资产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,853,642.69	1,853,642.69
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	1,853,642.69	1,853,642.69
4、期末余额		
二、累计折旧		
1、年初余额	1,853,642.69	1,853,642.69
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	1,853,642.69	1,853,642.69
4、期末余额		
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值		
2、年初账面价值		

12、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	260,516.15	260,516.15
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	260,516.15	260,516.15

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1、年初余额	236,419.02	236,419.02
2、本年增加金额	15,992.53	15,992.53
(1) 摊销	15,992.53	15,992.53
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	252,411.55	252,411.55
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	8,104.60	8,104.60
2、年初账面价值	24,097.13	24,097.13

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额
车位费	51,917.11		6,999.96		44,917.15
设计装修费	5,031.46		1,886.76		3,144.70
合计	56,948.57		8,886.72		48,061.85

14、递延所得税资产

未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失	4,912,722.47	32,751,053.91
资产减值准备	404,251.78	2,695,011.87
合计	5,316,974.25	16,230,075.56

(续)

项目	上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	3,120,119.76	20,800,798.40
公允价值计量差异	2,143.20	14,288.00
合计	3,122,262.96	20,815,086.40

15、短期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款		9,491,430.00
合计		9,491,430.00

16、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	136,395,406.81	153,917,384.17
合计	136,395,406.81	153,917,384.17

(1) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京圣凯建筑劳务有限公司	1,790,580.00	3-4年	未催款
青岛德商建材有限公司	1,572,340.00	5年以上	未催款
青岛积水建材有限公司	848,671.27	5年以上	未催款
山东江月商贸有限公司	757,000.00	5年以上	未催款
青岛佰财建筑材料有限公司	660,600.00	5年以上	未催款
合计	5,629,191.27		

(2) 2025年12月31日按应付对象归集的年末余额前五名的应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
北京博点建筑劳务有限公司	非关联方	9,261,726.00	6.79	1年以内、1-2年
烟台钧隆智能工程有限公司	非关联方	5,348,149.93	3.92	1年以内
平山县天元建筑劳务有限公司	非关联方	4,907,971.83	3.60	2-3年、3-4年
烟台裕漾建筑劳务有限公司	非关联方	2,530,000.00	1.85	1年以内、1-2年
山东众泰电缆有限公司	非关联方	2,333,817.00	1.71	1年以内、1-2年
合计		24,381,664.76	17.87	

17、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	8,172,350.63	11,719,667.30
减：列示于其他流动负债的部分		
合计	8,172,350.63	11,719,667.30

分类

项目	期末余额	上年年末余额
建造合同形成的已结算未完工负债	2,243,107.58	2,180,490.72
合计	2,243,107.58	2,180,490.72

18、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	977,488.27	11,845,518.73	11,462,541.20	1,360,465.80
二、离职后福利-设定提存计划	128,719.77	2,002,435.54	1,973,285.56	157,869.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,106,208.04	13,847,954.27	13,435,826.76	1,518,335.55

(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	892,181.72	10,343,853.68	9,977,041.44	1,258,993.96
2、职工福利费	2,360.00	8,480.00	8,480.00	2,360.00
3、社会保险费	80,665.44	1,259,179.45	1,240,733.05	99,111.84
其中：医疗保险费	72,777.26	1,145,944.35	1,128,707.78	90,013.83
工伤保险费	7,888.18	113,235.10	112,025.27	9,098.01
生育保险费				
4、住房公积金	2,066.00	231,860.60	233,926.60	
5、工会经费和职工教育经费	215.11	2,145.00	2,360.11	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	977,488.27	11,845,518.73	11,462,541.20	1,360,465.80

(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	124,534.48	1,936,635.60	1,908,325.76	152,844.32
2、失业保险费	4,185.29	65,799.94	64,959.80	5,025.43
合计	128,719.77	2,002,435.54	1,973,285.56	157,869.75

19、应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	736,644.55	593,019.55
城市维护建设税	47,078.68	72,476.81
教育费附加	43,840.69	32,437.36
地方教育费附加	30,496.04	9,159.27
合计	858,059.96	707,092.99

20、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	26,699,574.37	19,587,864.37
合计	26,699,574.37	19,587,864.37

(1) 其他应付款情况

1) 按账龄列示:

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	16,914,013.78	13,753,521.68
1-2年	4,979,430.24	1,763,414.23
2-3年	1,656,432.96	3,023,262.36
3年以上	3,149,697.39	1,047,666.10
合计	26,699,574.37	19,587,864.37

2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	3,896,683.40	3,218,624.32
往来款及其他	22,802,890.97	16,369,240.05
合计	26,699,574.37	19,587,864.37

3) 2025年12月31日主要其他应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	比例%	账龄
唐山君瑞博通建筑安装工程有限公司	非关联方	3,354,562.58	12.56	1年以内
夏栩飞	非关联方	3,449,877.65	12.92	1-3年
长城物业集团股份有限公司北京物业管理分公司	非关联方	1,634,779.15	6.12	1-2年
申涛	非关联方	1,585,597.09	5.94	1-5年
北京一宏企业管理有限公司	非关联方	1,390,000.00	5.21	1年以内
合计		11,414,816.47	42.75	

21、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	722,911.55	356,373.66
已贴现未到期和已背书未到期的未终止确认的应收票据转回	8,575,355.22	4,100,000.00
合计	9,298,266.77	4,456,373.66

22、股本

项目	上年年末余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,192,000.00						32,192,000.00
合计	32,192,000.00						32,192,000.00

23、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	11,414.94			11,414.94
合计	11,414.94			11,414.94

24、盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	2,057,291.21	1,262,424.54		3,319,715.75
合计	2,057,291.21	1,262,424.54		3,319,715.75

25、未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
调整前上期末未分配利润	-9,911,861.08	-7,827,214.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	期末余额	上年年末余额
调整后期初未分配利润	-9,911,861.08	-7,827,214.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,706,658.83	-2,084,646.41
减：提取法定盈余公积	1,262,424.54	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-467,626.79	-9,911,861.08

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,996,528.58	182,744,529.75	221,579,727.04	191,913,034.78
其他业务				
合计	215,996,528.58	182,744,529.75	221,579,727.04	191,913,034.78

(2) 主营业务收入构成情况如下：

收入构成	本期金额	上期金额
施工及维保收入	212,563,292.62	216,563,380.94
设计收入	874,218.73	1,196,994.52
商品销售收入	2,559,017.23	3,819,351.58
合计	215,996,528.58	221,579,727.04

(3) 本期主营业务收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建设	合计
在某一时点确认收入	3,433,235.96		3,433,235.96
在某一时段确认收入		212,563,292.62	212,563,292.62
合计	3,433,235.96	212,563,292.62	215,996,528.58

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	320,073.00	441,981.98

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	176,843.21	243,933.43
地方教育费附加	117,895.49	162,617.99
房产税	64,822.92	64,822.92
土地使用税	1,109.28	1,109.28
印花税	125,692.77	153,240.61
车船使用税	5,650.00	5,730.00
其他税费	71.69	1,766.73
合计	812,158.36	1,075,202.94

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,304,872.73	2,987,202.53
办公费	12,390.64	6,253.50
折旧费	-	1,742.16
服务费	323,285.09	880,934.24
差旅交通费	-	54,442.98
合计	3,640,548.46	3,930,575.41

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,856,495.01	3,993,560.15
折旧摊销费	557,541.92	566,573.15
办公费	960,171.72	673,177.55
车辆费用	150,343.00	238,385.06
中介服务费	1,832,817.52	1,782,725.87
差旅费	229,232.78	313,602.19
房租物业费	1,025,773.07	1,210,181.49
业务招待费	89,365.26	119,432.99
其他	23,148.41	75,893.50
合计	9,724,888.69	8,973,531.95

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,855,813.22	6,907,941.64
服务费	141,309.02	
其他	14,655.00	42,644.13
合计	6,011,777.24	6,950,585.77

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	306,170.43	572,271.32
减：利息收入	58,496.66	55,120.90
手续费	125,333.27	50,494.93
合计	373,007.04	567,645.35

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额
重大贡献企业奖励第二批		200,000.00
增值税减免		11,850.30
个税返还	1,917.44	
合计	1,917.44	211,850.30

33、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,520.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,189.41	26,392.09
合计	24,709.41	26,392.09

34、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		-29,520.00
合计		-29,520.00

35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-4,862,488.27	-6,490,632.02
其他应收款坏账损失	-761,641.10	-23,740.09
合计	-5,624,129.37	-6,514,372.11

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值准备	2,246,921.19	-4,941,933.06
合计	2,246,921.19	-4,941,933.06

37、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		879,694.31	
其中：固定资产		879,694.31	
合计		879,694.31	

38、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
经开区重点科技型企业一次性复工复产补助		1,570.89	
其他	3,128.19	6,956.63	3,128.19
合计	3,128.19	8,527.52	3,128.19

39、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
滞纳金	8.98	18,655.61	8.98
捐赠支出	888.00		888.00
其他	60,000.29	96,227.76	60,000.29
合计	60,897.27	114,883.37	60,897.27

40、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	766,607.89	101,959.03
递延所得税费用	-2,191,998.09	-322,406.10
合计	-1,425,390.20	-220,447.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	9,281,268.63

项目	本期金额
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,392,190.29
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,404.79
研发费用加计扣除的影响	-901,766.59
利用以前年度可弥补亏损	-1,929,218.69
所得税费用	-1,425,390.20

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业外收入及其他	380,630.32	328,316.33
利息收入	58,496.66	55,120.90
往来款	21,273,682.74	10,375,932.60
合计	21,712,809.72	10,759,369.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用及其他	2,424,336.50	4,191,514.55
往来款	17,194,543.35	10,136,042.21
诉讼冻结	5,238,025.52	
合计	24,856,905.37	14,327,556.76

42、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	10,706,658.83	-2,084,646.41
加：信用减值损失	5,624,129.37	6,514,372.11
资产减值损失	-2,246,921.19	4,941,933.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	553,898.39	547,881.74
无形资产摊销	15,992.53	34,132.24
长期待摊费用摊销	8,886.72	6,999.96
资产处置损失（收益以“-”号填列）		879,694.31

补充资料	本期金额	上期金额
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）		29,520.00
财务费用（收益以“－”号填列）	166,216.39	567,645.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,709.41	-26,392.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,194,711.29	-135,858.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-123,576.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,047,502.68	-1,180,126.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	994,000.96	-13,017,956.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,185,167.55	4,625,860.08
其他（增加以“－”号填列）		
经营活动产生的现金流量净额	2,465,776.43	1,579,482.94
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,340,607.48	18,530,957.44
减：现金的期初余额	18,530,957.44	12,297,059.85
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	-7,190,349.96	6,233,897.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	11,340,607.48	18,530,957.44
其中：库存现金	163,709.96	102,089.19
可随时用于支付的银行存款	11,068,218.74	18,427,747.28
可随时用于支付的其他货币资金	108,678.78	1,120.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,340,607.48	18,530,957.44

项目	本期金额	上期金额
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,238,025.52	司法冻结
合计	5,238,025.52	

六、合并范围的变更

本年新增纳入合并范围的子公司情况

(1) 公司 2025 年 12 月 15 日设立子公司海口金舟建维技术有限公司，持股比例为 55%，截止 2025 年 12 月 31 日，尚未出资；

(2) 公司 2025 年 12 月 18 日设立子公司深圳金舟建维网络科技文化发展有限公司，持股比例为 55%，截止 2025 年 12 月 31 日，尚未出资。

七、在其他主体中权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得时间	取得方式
				直接	间接		
北京弹力科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务	100.00		2018年	设立
海口金舟建维技术有限公司	海口市	海口市	专业技术服务	55.00		2025年	设立
深圳金舟建维网络科技文化发展有限公司	深圳市	深圳市	专业技术服务	55.00		2025年	设立

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人和控股股东

本公司实际控制人为田桂兰，本公司的控股股东为田桂兰。

2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
田桂兰	实际控制人、董事长、总经理
王斯宁	持股 5%以上股东
王斯萌	持股 5%以上股东
边富国	公司股东、董事、副总经理
范素梅	公司股东、董事
王乾旭	公司股东、董事、董事会秘书
邢海生	公司股东、监事
白金玉	公司股东、监事
左浩	公司职工监事
任毅	董事、财务总监
田圣年	公司股东、副总经理
北京金洲影视有限公司	公司董事控制的公司
北京香弥谷芳香文化有限公司	公司董事控制的公司

4、关联方交易情况

本公司本报告期内无关联方交易情况

九、与金融工具有关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。

2、流动性风险

流动性风险是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

(1) 汇率风险

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

本公司有一定规模出口销售，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

（2）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。

本公司的利率风险主要产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。利率变动对公司不利影响风险较小。

十、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十二、承诺及或有事项

（1）2025年，李常法以建设工程施工合同纠纷将本公司起诉，诉讼请求为向原告支付拖欠工程款及利息由于拖欠工程款及利息，涉案金额为1,138,120.00元，目前仍处于审理阶段。

（2）2024年，张永堂以服务合同纠纷将本公司起诉，诉讼请求为向原告支付合同欠款，涉案金额为2,076,630.50元，目前仍处于审理阶段。

（3）2024年，北京京荷建设工程有限公司以劳务分包合同纠纷将本公司起诉，诉讼请求为向原告支付合同欠款，涉案金额为1,388,074.87元，目前仍处于审理阶段。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	82,640,327.08	89,491,323.85
1至2年	29,547,996.81	30,338,958.61
2至3年	14,682,692.93	15,319,323.50
3至4年	14,119,692.79	7,866,898.14
4至5年	7,855,008.93	1,800,899.74

账龄	期末余额	上年年末余额
5年以上	15,656,243.29	16,752,014.90
小计	164,501,961.83	161,569,418.74
减：坏账准备	30,533,796.68	25,671,952.16
合计	133,968,165.15	135,897,466.58

(2) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	164,501,961.83	30,533,796.68	133,968,165.15
合计	164,501,961.83	30,533,796.68	133,968,165.15

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	161,569,418.74	25,671,952.16	135,897,466.58
合计	161,569,418.74	25,671,952.16	135,897,466.58

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2025年12月31日，组合计提坏账准备：

①组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	82,640,327.08	0	
1至2年	29,547,996.81	5	1,477,399.84
2至3年	14,682,692.93	10	1,468,269.29
3至4年	14,119,692.79	40	5,647,877.12
4至5年	7,855,008.93	80	6,284,007.14
5年以上	15,656,243.29	100	15,656,243.29
合计	164,501,961.83		30,533,796.68

②坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	25,671,952.16	4,861,844.52			30,533,796.68

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况:

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建三局集团有限公司	14,370,964.49		14,370,964.49	8.29	522,976.34
中铁建设集团有限公司	14,188,905.20	673,800.17	14,862,705.37	8.57	
北京住总集团有限责任公司	8,358,883.36		8,358,883.36	4.82	
上海宝冶集团有限公司	7,067,614.22		7,067,614.22	4.08	353,380.71
河北张河湾蓄能发电有限责任公司	4,972,171.95		4,972,171.95	2.87	
合计	48,958,539.22	673,800.17	49,632,339.39	28.63	876,357.05

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	6,320,757.91	9,164,112.75
应收利息		
应收股利		
合计	6,320,757.91	9,164,112.75

(1) 其他应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	8,537,371.39	2,216,613.48	6,320,757.91
合计	8,537,371.39	2,216,613.48	6,320,757.91

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	10,619,085.13	1,454,972.38	9,164,112.75
合计	10,619,085.13	1,454,972.38	9,164,112.75

①坏账准备

2025年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	4,077,371.39	54.36	2,216,613.48	信用风险未显著增加
低风险组合	4,460,000.00			合并范围内关联方，风险较低
合计	8,537,371.39		2,216,613.48	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来12个月内预期信 用损失率%	坏账准备
1年以内	505,456.05	0	0.00
1至2年	253,833.56	5	12,691.69
2至3年	711,550.98	10	71,155.10
3至4年	697,421.65	40	278,968.66
4至5年	276,555.60	80	221,244.48
5年以上	1,632,553.55	100	1,632,553.55
合计	4,077,371.39		2,216,613.48

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 内预期信用 损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,454,972.38			1,454,972.38
期初余额在本期 —转入第一阶段				

—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
本期计提	761,641.10		761,641.10
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2025年12月31余额	2,216,613.48		2,216,613.48

③按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	3,422,513.33	3,162,070.28
往来款及其他	5,114,858.06	7,457,014.85
合计	8,537,371.39	10,619,085.13

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
北京弹力科技有限公司	是	往来款	4,460,000.00	1年以内、1-2年	52.24	
北京骏峰房地产开发有限公司	否	保证金	351,615.00	2-3年	4.12	35,161.50
北京亦庄京芯园投资发展有限公司	否	押金	331,530.00	2-3年、5年以上	3.88	307,659.30
中新房(连云港)房地产开发有限公司	否	保证金	200,000.00	5年以上	2.34	200,000.00
国泰瑞安股份有限公司	否	保证金	171,200.00	3-4年、4-5年	2.01	76,158.80
合计			5,514,345.00		64.59	618,979.60

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京弹力科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

4、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,808,813.68	182,642,959.87	221,506,089.06	191,854,907.57
其他业务				
合计	215,808,813.68	182,642,959.87	221,506,089.06	191,854,907.57

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,520.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,189.41	26,392.09
合计	24,709.41	26,392.09

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
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	1,917.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	1,520.00	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,189.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,769.08	
非经常性损益总额	-31,142.23	
减：非经常性损益的所得税影响数	-4,671.63	

项目	本期金额	说明
非经常性损益净额	-26,470.60	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-26,470.60	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.05	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	36.14	0.33	0.33

北京金舟建维消防科技股份有限公司

2026年4月24日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	1,917.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	1,520.00
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,189.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,769.08
非经常性损益合计	-31,142.23
减：所得税影响数	-4,671.63
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-26,470.60

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用