



铁力山

NEEQ: 874260

北京铁力山科技股份有限公司



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、公司负责人丁江伟、主管会计工作负责人赵玉洁及会计机构负责人（会计主管人员）郭敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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 .....	25
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	30
第五节	行业信息 .....	34
第六节	公司治理 .....	42
第七节	财务会计报告 .....	48
	附件会计信息调整及差异情况 .....	149

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	指	释义
铁力山、公司、股份公司	指	北京铁力山科技股份有限公司
九鼎聚能	指	天津九鼎聚能企业管理咨询中心（有限合伙）
合瑞	指	合瑞（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
国能日新	指	国能日新科技股份有限公司
股东会	指	北京铁力山科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京铁力山科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京铁力山科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《北京铁力山科技股份有限公司章程》
《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》
报告期、本期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
上年同期、上期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
本期期末	指	2025年12月31日
上年期末	指	2024年12月31日
主办券商、长江保荐、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
元、万元、亿元	指	如无特别说明，均指人民币元、万元、亿元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京铁力山科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BeijingTitlisTechnologyCo., Ltd. Titlis		
法定代表人	丁江伟	成立时间	2011年11月21日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（丁江伟、雍正、徐源宏），一致行动人为（丁江伟、雍正、徐源宏）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）		
主要产品与服务项目	公司是一家以自主研发的智慧中心控制台和智控协作系统为核心产品的综合解决方案提供商。围绕各行业控制中心、指挥调度中心、会议室、展览展示等场景，提供视、听、管、控一体化协作的软硬件产品和服务。		
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	铁力山	证券代码	874260
挂牌时间	2023年10月19日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	45,000,000
主办券商（报告期内）	长江证券承销保荐有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市虹口区新建路200号国华金融中心B栋20层，投资者咨询电话：010-57065210		
联系方式			
董事会秘书姓名	高亚南	联系地址	北京市海淀区建材城中路27号金隅智造工场N6-2层
电话	010-84249226	电子邮箱	info@mttitlis.com
传真	010-84249220		
公司办公地址	北京市海淀区建材城中路27号金隅智造工场N6-2层	邮政编码	100096
公司网址	<a href="https://www.mttitlis.com/">https://www.mttitlis.com/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		

注册情况			
统一社会信用代码	911101165858298331		
注册地址	北京市怀柔区开放路 113 号南三层 320 室		
注册资本（元）	45,000,000	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

##### 商业模式

公司是一家以自主研发的智慧中心控制台和智控协作系统为核心产品的综合解决方案提供商。围绕各行业控制中心、指挥调度中心、会议室、展览展示等场景，提供视、听、管、控一体化协作的软硬件产品和服务。

公司已形成稳定的采购模式、生产模式、销售模式及研发模式，能够保障公司的持续经营。

##### 1、采购模式

公司采购的主要内容包括原材料和外协委托加工，其中，原材料主要有钣金、型材、芯片、椅子、防火板、抗倍特板、支架配件等，外协委托加工主要是定制印制电路板装配加工服务（PCBA）。

公司自主组织生产，采取“以产定采”的原则，根据库存数量、客户需求和实际生产进度等情况开展采购工作。公司建立了完善的采购系统，制定了供应商管理、物料采购、采购付款及外协加工等规范制度。在采购中，由项目管理中心发起采购申请，采购部根据生产排期、供货时间确认采购订单。原材料到货需要经过品管部的检验，合格后方可入库。公司外协采购额占总营业成本金额比例较小。

为保证采购物料及服务的质量，公司形成了系统规范的采购程序，采购部制定了合格供应商名录和合格供应商评价体系，主要原材料一般有三家以上合格供应商。并对供应商选定、供应商管理、采购成本控制、质量检验各环节都建立了较为完善的制度。

##### 2、生产模式

公司主要实行以销定产的生产模式，产品主要分为智能控制台、智控协作系统两类。

生产部门依据生产计划部发出的订单任务，进行物料评估并安排生产计划，下达生产指令。其中，控制台产品，由生产车间按照生产指令组织安排生产，并对整个生产过程严格把关，部件生产完毕后进行预组装及检测，生产完成后，相关产品交由品管部门进行质量检验，检验合格后交付仓库入库。分布式产品，在备料环节需进行定制化PCBA外协，由外协厂商根据公司提供的设计图进行贴片加工，测试合格后进入公司仓库。外协供应商市场化程度高、总采购量小、金额低，对公司整体产销环节影响较小。除外协环节外，公司分布式产品生产程序与其他产品一致，按生产计划排生产，检测合格后入库。

##### 3、销售模式

公司销售模式以直销为主，经销为辅。

公司产品较多应用于公安、交通、应急管理各级政府部门，以及电网、军队、轨道交通、石油化工等各类大中型企事业单位，涉及上述机构、部门的数字经济具象化落地场景的建设实施全过程，项目方案及现场实施是项目交付的重要环节，因此公司以直销为主，便于直接触达客户实际需求并高效进行解决及落地实施。

但随着公司产品系列的丰富与稳定、公司品牌口碑的树立以及部分行业惯用的运行规则，公司也开始尝试通过经销方式进行部分行业、地区的深入推广，作为自有销售团队规模的补充。

除直销、经销模式的差异外，控制中心行业下游客户中还具有类似施工行业的特殊经

营模式：控制中心设备仅为控制中心建设的一部分，因此设备供应商通过总包商进行销售是目前行业内惯用的销售模式之一，公司也有大量项目是采取该方式完成。具体流程一般为：大中型控制中心承建项目的总包方独立或带供应商一起先通过招投标的方式获取终端用户订单，控制中心设备解决方案提供商再向总包方供货。

公司作为设备供应商或解决方案提供商，承担了控制中心内布局、视效、通讯方案、协作控制的大量设计、实施工作，因此均需直接与业主方讨论设计项目方案，在投标时将设备解决方案进行打包竞标，待中标后，由总包方将相关业务分配给对应的提供商，整体完工后再由总包方最终竣工交付给终端用户。

在周期性方面，控制中心行业的下游应用领域较为广泛，涵盖公安、行政管理、石油化工、电力、军事管理、能源、轨交港航、公路交通、一般工商业等众多领域，这些应用领域的市场规模均保持快速发展，因此本行业不存在明显的周期性。在季节性方面，上述大中型企事业单位、政府部门、部队公安等为现阶段公司控制中心的主要终端用户，上述销售对象的采购大多需经严格的招投标流程，对控制中心设备的采购一般呈现出下半年多于上半年的态势，而导致本行业的销售存在一定季节性。在区域性方面，公司下游客户群体分散在全国各地。但经济条件较好地区通常对控制中心产品的需求提出的较早、投入较高，其中，华东、华南地区及首都区域是公司的销售核心区域。

#### 4、研发模式

公司的研发主要包括工业设计及产品相关软硬件的研发，公司设立专门的研发部门及研发子公司负责产品规划、技术规划、设计、研发、试制、改进迭代等工作。公司研发主要以客户需求和市场趋势为导向，确定产品需求和研发方向后，进行项目立项并撰写项目计划书，按公司研发制度进行评审。审批通过后，研发中心通常以项目为单位，指定项目负责人统筹规划并开展研发工作。之后由设计、软硬件研发人员进行研发，由测试人员和产品经理进行产品测试和需求验收工作并最终交付。

#### 5、盈利模式

经过多年的发展运营，公司已经形成稳定的盈利模式，主要通过销售自主研发生产的智能控制台、智控协作系统产品及解决方案的方式获得收益。客户通过采购公司的软、硬件产品或整体产品解决方案，完成控制中心核心场景的搭建。

通过不断的技术创新、产品迭代、市场拓展，公司所研发的产品逐步覆盖控制中心的各类主体设备，能为众多行业客户的控制中心场景提供产品链和方案选项。公司已累计完成下游行业数千家客户、项目的实施落地，也实现了自身的规模效应，不断提升公司的利润水平。报告期内，公司的商业模式与上年度基本一致，无重大变化。

#### 经营计划实现情况

截至 2025 年末，公司全年实现营业收入 25,841.65 万元，同比 2024 年营业收入 25,090.10 万元，上升 3%；净利润 309.12 万元，同比 2024 年净利润-1,332.96 万元，增长 123.19%，扣非净利润-195.39 万元，同比 2024 年扣非净利润-1,418.32 万元，亏损收窄 86.22%。

## (二) 行业情况

### 1、控制中心行业概况

控制中心作为各类重要信息的集中汇集、处理与展示中枢，承担数据汇总、运行监控、调度指挥及对外形象展示等核心功能，是政府机关与企事业单位数字化运营的关键节点。随着 5G-A、工业互联网、企业数智化技术的深度渗透，其应用场景已从传统政企、军事领域，向新型电力系统（国网、特高压）、智能制造、智慧城市等关键基础设施延伸，战略

地位进一步凸显。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》明确提出“深入推进数字中国建设，提升数智化发展水平”，控制中心作为数字基础设施的重要组成部分和数智化应用的核心载体，将会以此为契机，进一步强化其在国家治理、产业升级、公共安全等领域的核心作用。依托十五五规划中“坚持智能化、绿色化、融合化方向，加快建设网络强国”的部署，控制中心正从传统信息汇聚场所向“数据驱动、智能协同、安全可控”的综合指挥中枢转型，广泛服务于新型基础设施建设、新质生产力培育、应急管理体系完善等重大战略场景，覆盖范围持续拓展，战略价值进一步凸显，成为推动数字经济与实体经济深度融合的关键支撑节点。

## 2、行业产品及技术的主要发展趋势

控制中心行业正从设备集成向“数智融合、场景化定制”转型，呈现智慧化、集成化、个性化、深协同、高交互、国产化、绿色化七大趋势。技术层面，视频超高清、高效编解码、低时延 5G-A 通信、高并发传输等技术持续迭代，AI 大模型、数字孪生、云边端协同、工业数据图谱化分析深度融入，推动控制中心从“数据展示”向“智能决策”升级。

技术发展持续驱动行业升级，控制中心以“大数据”为核心进行数据可视化呈现，依托人机互动、智能大数据信息构建，深度契合十五五规划“深化数据资源开发利用”“赋能经济社会发展和治理能力提升”的要求，能够进一步满足各行各业信息化、智能化发展的需求，尤其在人工智能赋能、算力设施支撑、数据要素激活等领域的应用持续深化。数据可视化作为控制中心核心应用能力，未来将在视听信息技术行业中得到更深入、广泛的应用，成为打通数据流通、实现智能决策的关键支撑。

《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》提出打造“模型池”与工业智能体，《“人工智能+制造”专项行动实施意见》要求推广 500 个典型应用场景，均要求控制中心具备更强的 AI 适配与数据建模能力。《场景化、图谱化推进重点行业数字化转型的参考指引（2025 版）》以“一图四清单”模式，为电力、制造等行业提供可落地的场景化转型路径，直接推动控制中心解决方案的标准化与定制化结合。数据可视化作为核心能力，将依托人机交互与智能数据构建，在新型电力系统调度、智慧城市治理、工业智能制造等领域实现规模化应用，支撑行业市场规模持续增长。

## 3、政策体系加持下的行业发展机遇

随着十五五规划，加快数字化发展，建设数字中国的规划为智能控制台产品和智控协作系统的的市场需求奠定持续增长主基调。

《数字中国建设整体布局规划》指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑；强调全面提升数字中国建设的整体性、系统性、协同性，促进数字经济和实体经济深度融合；提出到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展；指出要夯实数字中国建设基础，打通数字基础设施大动脉。加快 5G 网络与千兆光网协同建设，深入推进 IPv6 规模部署和应用，推进移动物联网全面发展，大力推进北斗规模应用。系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。该规划将会给控制中心行业带来强大的政策助力。

公司核心产品智能控制台与智控协作系统的融合，正深度应用于国网 / 特高压调度中心、工业互联网指挥中心、智慧城市运行中心、金融交易室、应急指挥中心等场景。政策推动下，其功能从传统坐席管理向智能任务分配、数据实时可视化、AI 辅助决策、跨域协同调度升级，满足各行各业对高效、安全、数智化管理的需求。随着数字化转型加速，尤

其是十五五规划推动各行业数智化升级、新型基础设施建设提速，智能控制台产品和智控协作系统的市场需求将持续增长。

未来，结合政策要求，随着技术进步和市场需求的不断变化，智控协作系统将进一步向智能化（大模型赋能）、云化（云边端协同）、集成化（多系统融合）、绿色节能（算电协同、低功耗设计）方向发展。

#### 4、新能源场站并网检测业务

公司 2025 年收购中科首检（北京）检测科技有限公司，该公司将开展新能源场站并网检测（行业统称涉网试验）等业务，并网检测是风电、光伏、储能场站并网投产的法定强制门槛，属于新能源产业链后端刚性技术服务环节，直接决定项目送电、并网批复与电网合规。随着国内风光大基地、强制配储、新型电力系统建设深化，行业进入强政策驱动、资质壁垒高、需求持续高增、标准持续收紧的发展阶段。

上述行业资质壁垒极强，无 CMA/CNAS+调度认可资质无法开展业务，只有对集中式/分布式光伏、陆上风电场、海上风电、独立储能、风光储一体化场站，开展并网前型式试验、现场涉网实测、电网适应性评估、调度建模备案、并网后复测与全周期性能校验，出具 CMA/CNAS 双资质报告，经电网调度审核通过后方可正式并网发电。前述资质本质是新能源电源的入网合规体检，目的在于防范谐波、电压波动、故障脱网、系统惯量缺失等电网安全风险。

随着新能源涉网检测需求持续释放，并网检测业务的深耕拓展将成为公司未来重要的增量业务板块，驱动营收稳步增长。

### （三）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	<p>1、公司于 2024 年 10 月通过北京市专精特新“小巨人”审核。证书编号：2024ZJTX2097，有效期三年。</p> <p>2、公司于 2023 年提出高新技术企业复审。2023 年 11 月 30 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示北京市 2023 年第三批认定报备高新技术企业名单。证书编号：GR202311005752，有效期三年。</p>

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	258,416,497.26	250,900,994.48	3.00%
毛利率%	45.86%	49.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,091,201.33	-13,329,581.02	123.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经	-1,953,919.17	-14,183,213.92	86.22%

常性损益后的净利润			
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）	2.23%	-9.14%	-
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）	-1.41%	-9.72%	-
基本每股收益	0.07	-0.30	123.33%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	307,057,659.35	297,540,453.00	3.20%
负债总计	167,193,437.53	160,767,432.51	4.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,864,221.82	136,773,020.49	2.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	3.04	2.30%
资产负债率%（母公司）	58.14%	50.73%	-
资产负债率%（合并）	54.45%	54.03%	-
流动比率	1.60	1.82	-
利息保障倍数	3.85	-6.13	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	10,653,041.85	-5,088,292.90	309.36%
应收账款周转率	1.84	1.76	-
存货周转率	1.60	1.48	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	3.20%	-3.04%	-
营业收入增长率%	3.00%	-19.18%	-
净利润增长率%	-123.19%	-139.37%	-

### 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	33,154,053.33	10.80%	35,124,155.26	11.80%	-5.61%
应收票据	6,676,089.47	2.17%	7,191,013.35	2.42%	-7.16%
应收账款	117,581,851.23	38.29%	121,301,363.30	40.77%	-3.07%
应收款项融资	2,750,319.32	0.90%	5,040,604.09	1.69%	-45.44%
预付款项	2,786,995.45	0.91%	1,877,335.02	0.63%	48.45%
其他应收款	2,758,562.87	0.90%	1,582,955.86	0.53%	74.27%

存货	82,813,936.44	26.97%	87,660,480.70	29.46%	-5.53%
合同资产	6,800,357.59	2.21%	7,060,744.45	2.37%	-3.69%
固定资产	4,430,754.28	1.44%	4,470,238.93	1.50%	-0.88%
在建工程	9,268,919.76	3.02%		-	100%
使用权资产	11,115,144.93	3.62%	18,021,373.12	6.06%	-38.32%
无形资产	20,165,343.83	6.57%	619,524.45	0.21%	3,154.97%
长期待摊费用	1,509,187.43	0.49%	1,259,128.54	0.42%	19.86%
递延所得税资产	5,246,143.42	1.71%	6,331,535.93	2.13%	-17.14%
短期借款	47,128,745.83	15.35%	23,438,865.83	7.88%	101.07%
应付票据	3,000,000.00	0.98%	10,000,000.00	3.36%	-70.00%
应付账款	46,852,371.94	15.26%	50,035,186.16	16.82%	-6.36%
合同负债	42,247,331.65	13.76%	37,451,562.44	12.59%	12.81%
应付职工薪酬	7,806,590.60	2.54%	10,985,499.02	3.69%	-28.94%
应交税费	3,527,036.25	1.15%	4,112,143.64	1.38%	-14.23%
其他应付款	345,941.24	0.11%	430,893.30	0.14%	-19.72%
一年内到期的非流动负债	4,158,662.50	1.35%	5,733,388.02	1.93%	-27.47%
其他流动负债	4,808,623.30	1.57%	4,130,390.04	1.39%	16.42%
租赁负债	7,318,134.22	2.38%	14,449,504.06	4.86%	-49.35%

### 项目重大变动原因

- 1、应收账款 2025 年末余额较 2024 年末下降 3.07%，主要原因系加强应收账款管理，提升回款效率所致。
- 3、应收款项融资 2025 年末余额较 2024 年末下降 45.44%，主要原因客户使用票据支付方式减少所致。
- 4、预付款项 2025 年末余额较 2024 年末上升 48.45%，主要原因系项目备货需预付货款增加所致。
- 5、其他应收款 2025 年末余额较 2024 年末上升 74.27%，主要原因系北京办公区房屋租赁出租方发生变更，重新支付房屋押金所致。
- 6、存货 2025 年末余额较 2024 年末下降 5.53%，主要原因系加快存货周转，提升项目验收转化所致。
- 7、在建工程 2025 年末余额较 2024 年末上升 100%，主要原因系子公司投资建厂所致。
- 8、使用权资产 2025 年末余额较 2024 年末下降 38.32%，主要原因系办公区租赁面积减少所致。
- 9、无形资产 2025 年末余额较 2024 年末上升 3154.97%，主要原因系子公司购买土地使用权所致。
- 10、短期借款 2025 年末余额较 2024 年末上升 101.07%，主要原因系增加日常经营资金储备所致。

- 11、应付票据 2025 年末余额较 2024 年末下降 70.00%，主要原因系减少使用银行承兑汇票的使用所致。
- 12、应付账款 2025 年末余额较 2024 年末下降 6.36%，主要原因系材料采购量减少导致应付账款总体规模下降所致。
- 13、租赁负债 2025 年末余额较 2024 年末下降 49.35%，主要原因系办公区租赁面积减少所致。

## (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	258,416,497.26	-	250,900,994.48	-	3.00%
营业成本	139,901,448.32	54.14%	126,787,100.54	50.53%	10.34%
毛利率%	45.86%	-	49.47%	-	-
税金及附加	2,080,134.02	0.80%	1,864,028.94	0.74%	11.59%
销售费用	56,608,043.90	21.91%	64,751,736.69	25.81%	-12.58%
管理费用	32,911,778.73	12.74%	38,637,256.21	15.40%	-14.82%
研发费用	24,794,564.95	9.59%	27,753,190.31	11.06%	-10.66%
财务费用	1,465,969.51	0.57%	2,043,253.90	0.81%	-28.25%
其他收益	4,123,281.28	1.60%	2,712,541.92	1.08%	52.01%
投资收益		-	-43,000.00	-0.02%	-100.00%
信用减值损失	-1,458,561.44	-0.56%	-5,112,905.83	-2.04%	71.47%
资产减值损失	-811,945.39	-0.31%	-874,187.13	-0.35%	7.12%
资产处置收益	2,187,338.93	0.85%	133,689.29	0.05%	1,536.14%
营业利润	4,694,671.21	1.82%	-14,119,433.86	-5.63%	133.25%
营业外收入	216,937.01	0.08%	33,500.00	0.01%	547.57%
营业外支出	735,014.38	0.28%	67,712.51	0.03%	985.49%
利润总额	4,176,593.84	1.62%	-14,153,646.37	-5.64%	129.51%
所得税费用	1,085,392.51	0.42%	-824,065.35	-0.33%	231.71%
净利润	3,091,201.33	1.20%	-13,329,581.02	-5.31%	123.19%

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入 2025 年发生额较 2024 年上升 3.00%，主要原因系加强验收转化，提升验收效率所致。
- 2、营业成本 2025 年发生额较 2024 年上升 10.34%，毛利率较 2024 年下降 3.61%，主要原因系部分产品售价下降所致。

- 3、销售费用 2025 年发生额较 2024 年下降 12.58%，主要系公司销售人员优化及部分人员替换，导致员工薪酬及商旅费用整体有所减少所致。
- 4、管理费用 2025 年发生额较 2024 年下降 14.82%，主要原因系办公区租赁面积减少，租赁费用减少所致。
- 5、研发费用 2025 年发生额较 2024 年下降 10.66%，主要原因系研发人员结构调整，薪酬及研发物料下降所致。
- 6、其他收益 2025 年发生额较 2024 年上升 52.01%，主要系政府补助增加所致。
- 7、投资收益 2025 年发生额较 2024 年下降 100%，主要系上期发生应收账款债务重组，本期无此项内容所致。
- 8、信用减值损失 2025 年发生额较 2024 年变动幅度为 71.47%，主要原因系加强长周期应收款的催收所致。
- 9、资产处置收益 2025 年发生额较 2024 年上升 1,536.14%，主要原因系使用权资产处置损益增加所致。
- 10、营业利润 2025 年发生额较 2024 年增加 18,814,105.07，变动幅度为 133.25%，主要原因系本年度公司加强费用管控，各项费用减少所致。
- 11、营业外收入 2025 年发生额较 2024 年上升 547.57%，主要原因系子公司处置货架所致。
- 12、营业外支出 2025 年发生额较 2024 年上升 985.49%，主要原因系缴纳税收滞纳金所致。
- 13、所得税费用 2025 年发生额较 2024 年增加 1,909,457.86，变动幅度为 231.71%，主要原因系本报告期利润总额亏损幅度较上年收窄，当期应纳税所得额亏损减少所致。
- 14、净利润 2025 年发生额较 2024 年增加 16,420,782.35，变动幅度为 123.19%，主要原因系经营费用减少、其他收益与资产处置收益增加所致。

## 2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	257,449,570.88	250,609,501.92	2.73%
其他业务收入	966,926.38	291,492.56	231.72%
主营业务成本	138,470,569.46	126,340,213.86	9.60%
其他业务成本	1,430,878.86	446,886.68	220.19%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
智能控制台产品	203,022,362.64	104,500,573.21	48.53%	0.64%	11.55%	-5.03%
智控协作系统	54,427,208.24	33,969,996.25	37.59%	11.36%	4.01%	4.41%

### 按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内	255,290,225.46	137,848,024.94	46.00%	2.04%	9.22%	-3.55%
境外	3,126,271.80	2,053,423.38	34.32%	335.75%	256.39%	14.63%

### 收入构成变动的原因

- 1、其他业务收入 2025 年发生额较 2024 年上升 231.72%，主要原因系部分库存芯片出售增加所致。
- 2、境外营业收入 2025 年发生额较 2024 年上升 335.75%，毛利率提升了 14.63 个点，主要原因系公司积极开拓海外市场，扩宽了海外销售渠道，其次专门设计开发了针对海外市场的新产品，并实现规模化生产，导致海外销售毛利率有所上升。

### 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	国家电网有限公司	27,345,597.05	10.58%	否
2	华为投资控股有限公司	8,067,246.45	3.12%	否
3	中国电子科技集团有限公司	7,588,810.84	2.94%	否
4	北京电子控股有限责任公司	6,202,938.03	2.40%	否
5	上海崧焕科技有限公司	5,570,929.15	2.16%	否
	合计	54,775,521.52	21.20%	-

### 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	沧州科恒电子机箱设备有限公司	19,773,497.81	16.59%	否
2	昆山奇朗数码科技有限公司	5,764,678.00	4.84%	否
3	江苏博大新材料科技股份有限公司	4,887,622.00	4.10%	否
4	武汉言丰恒天信息技术有限公司	4,408,790.00	3.70%	否
5	南皮县华星五金制造有限公司	3,876,792.72	3.25%	否
	合计	38,711,380.53	32.48%	-

### (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	10,653,041.85	-5,088,292.90	309.36%
投资活动产生的现金流量净额	-31,085,946.33	-2,453,401.61	-1,167.05%
筹资活动产生的现金流量净额	18,672,546.19	-530,999.50	3,616.49%

#### 现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年增加 15,741,334.75 元，变动幅度为 309.36%，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及员工人数减少，相应薪酬支出减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年上升 1,167.05%，主要原因系子公司厂房建设所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年增加 19,203,545.69 元，变动幅度为 3,616.36%，主要原因系 2025 年为了加强公司的运营能力取得融资借款增加所致。

### 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
达利控制台(天津)有限公司	控股子公司	智能控制台生产交付	32,000,000.00	82,404,577.32	31,673,633.00	109,848,570.38	1,927,082.29
北京宏远智控技术有限公司	控股子公司	智控协作系统软件研发	15,000,000.00	46,647,912.93	32,942,459.47	28,542,569.05	10,412,713.41
TITLIS GLOBAL PTE. LTD	控股子公司	智能控制台、智控协作系统销售	400,000.00	135,482.45	80,896.45	111,622.00	-196,153.55
中科首	控股子	科技推	5,000,000.00	603,745.98	266,467.06	-	-283,532.94

检（北京）检测科技有限公司	公司	广及应用服务					
---------------	----	--------	--	--	--	--	--

注：TITLIS GLOBALPTE. LTD. 注册资本单位为新加坡元。

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中科首检（北京）检测科技有限公司	购买	本次购买资产是从战略角度出发所做的慎重决定，可进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，对公司发展具有积极意义，对公司未来的财务状况和经营结果将产生积极的影响。

## （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、研发情况

### （一）研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	24,794,564.95	27,753,190.31
研发支出占营业收入的比例%	9.59%	11.06%
研发支出中资本化的比例%	-	-

**(二) 研发人员情况**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	14
本科以下	60	59
研发人员合计	78	74
研发人员占员工总量的比例%	17.26%	17.58%

**(三) 专利情况**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	144	138
公司拥有的发明专利数量	36	29

**六、 对关键审计事项说明**

√适用 □不适用

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

**(一) 收入确认****1. 事项描述**

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1。

铁力山公司的营业收入主要来自于智能控制台产品。2025年度，铁力山公司的营业收入为人民币 258,416,497.26 元，其中智能控制台产品业务的营业收入为人民币 203,022,362.64 元，占营业收入的 78.56%。

由于营业收入是铁力山公司关键业绩指标之一，可能存在铁力山公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

**2. 审计应对**

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单、客户验收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)3、五(一)8、五(二)9和五(二)10。

截至2025年12月31日，铁力山公司应收账款账面余额为人民币139,048,418.13元，坏账准备为人民币21,466,566.90元，账面价值为人民币117,581,851.23元，合同资产账面余额为人民币7,684,737.24元，减值准备为人民币884,379.65元，账面价值为人民币6,800,357.59元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评

价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

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

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

北京铁力山科技股份有限公司（下称“公司”）高度重视社会责任的履行，始终将社会责任融入公司的企业战略并努力付诸实践，在规范运作、依法纳税、创新驱动、促进就业、员工关怀、公益慈善及可持续发展等领域积极行动，以实际行动回馈社会。以下为公司在 2025 年社会责任实践中的具体成果：

### 1、合规经营，持续规范运作

2025 年，公司继续将合法合规经营作为企业发展的核心准则，严格遵守国家法律法规和行业规范。通过健全制度体系、强化风险管控、深化员工合规意识等各种有效手段，保障了全年未发生任何一起违法事件，切实维护并增强了公司的声誉和市场竞争力。未来，公司将继续坚守合规底线，持续优化管理机制，为高质量发展提供坚实保障，继续在行业内树立诚信经营的良好典范。

### 2、依法纳税，贡献税收力量

自成立至今，公司始终坚持诚信经营，严格遵守国家税收法律法规。2025 年度，公司积极、主动参与纳税，并通过数字化税务管理系统实现税款精准申报，共计纳税 12,899,949.91 元，为国家及地方税收事业做出了应有的贡献。

### 3、创新驱动，回馈优质产品

公司不断通过技术创新提升产品品质和服务质量，不仅让公司增强了行业市场竞争力，也为社会创造了更多价值。2025年，公司持续加大研发投入，累计获得多项专利，其中实用新型专利占比显著提高。

#### **4、促进就业，助力社会民生**

企业是就业市场的主体，提供大量岗位有助于社会稳定和经济发展，所以公司始终将“促进就业，缓解就业压力”视为核心责任之一。报告期末，公司聘用员工421人，共开展了旨在提升职业技能的各种培训。此外，公司也为部分灵活就业人员提供了一定数量的灵活就业机会。

#### **5、加大研发，巩固技术创新**

技术创新是公司的核心发展战略。2025年度，公司为继续巩固技术领先优势及开发新产品，继续增加研发投入。此项投入是公司保持长期竞争力、满足未来市场需求的关键举措。

#### **6、员工关怀，构建和谐职场**

公司一直坚信员工是企业发展的根本，因此始终致力于保障员工权益与职业发展，帮助员工实现长期价值。在保障权益方面，为员工打造了安全、平等、包容的工作环境，并提供公平薪酬、合理工时，关注员工心理健康、福利保障和工作与生活的平衡；在职业发展方面，为员工提供各类培训、晋升机会，关注员工职业成长，在公司内部倡导多元化和包容性文化。

#### **7、公益慈善，传递企业温度**

自成立至今，公司一直热衷公益，通过积极参加各类公益活动回馈社会。2025年，虽然受宏观环境与行业周期影响，导致公司经营数据增长放缓，但是公司一直未停止参与各类社会公益与慈善事业。

#### **8、产能扩建，保障未来交付**

为满足持续增长的市场需求、优化生产布局、提升产品的自主可控能力，公司于2025年在天津市武清区通过出让方式取得29,998.70 m<sup>2</sup>建设用地使用权，并着手在此地块建设自有工厂。这一举措将显著增强公司未来的交付保障与成本控制能力，也可以为今后践行社会责任提供更加坚实的支撑。

#### **9、节能减排，推动绿色发展**

近年来，公司每年都致力于通过技术创新降低能耗、减少碳排放，使用清洁能源，节

水节电，在提高公司产能的同时，助力国家“双碳”目标实现。

我们认为，社会责任是企业发展的永恒命题。未来，公司将继续以创新为引擎、以员工为基石、以社会需求为导向，在高质量发展的道路上更好地践行社会责任！

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 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
宏观经济波动的风险	<p>公司作为控制中心设备及解决方案提供商，下游应用领域不断拓展，现已涵盖城市综合管理、公安、武警、军队、应急管理、司法、安防、能源、交通、港航、通信运营商、媒体等众多行业领域。公司下游行业的发展，不仅与自身景气度相关，与宏观经济政策、国民经济的景气程度及财政政策有较强的相关性，遇宏观经济景气度下行周期，下游行业投资会普遍谨慎。国家出台《扩大内需战略规划纲要（2022-2035年）》《数字中国建设整体布局规划》为产业数字化、数字产业化奠定战略及实施步骤，极大推动了作为数字经济具象化落地场景的主要载体和运营枢纽的控制中心行业，带来了广阔的市场空间。但政策至行业的传导需要一定时间，商机出现至实现产值也有一定滞后，而宏观经济受多种因素叠加的影响，如果未来宏观经济增速维持在较低水平甚至下行，将可能影响下游行业的投资来源及投资力度，降低市场需求，从而给公司的经营业绩带来不利影响。</p>
知识产权风险	<p>公司拥有的专利、软著、商标等知识产权是公司核心竞争力的重要组成部分。长期以来，公司高度重视知识产权保护，通过专利软著申请、商标注册等途径确保拥有的知识产权合法、有效，但由于市场竞争日趋激烈，侵犯公司知识产权的行为可能得不到及时防范和制止。如果公司的知识产权不能得到充分保护，则公司的竞争优势可能会受到损害，公司未来业务发展和生产经营可能会受到重大不利影响。另外，虽然公司已采取措施避免侵犯他人的知识产权，但也不排除行业内的其他参与者指控公司侵犯其商标、专业或其他知识产权的情形，知识产权纠纷会耗费公司大量人力物力，从而对公司业务发展和经营业绩产生不利影响。</p>
主要生产经营场所为租赁的风险	<p>公司生产经营场所均采用租赁方式获得。如果未来在租赁合同期间内，发生因租金调整、租赁协议到期不</p>

	能续租、出租方未能持续拥有出租权利、租赁合同被有关部门认定为无效合同等情形而导致租赁合同中止或其它纠纷，公司可能需要和出租人就续租或更换新的生产经营场地进行协商，可能会对公司的正常办公和生产经营产生一定的不利影响。
人才流失风险	公司业务的开展既需要具备较强研发能力的技术人员，也需要行业实践经验丰富和掌握销售渠道的销售人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，销售团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才和销售人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果骨干技术人员和销售团队一旦流失，或者在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，则将给公司未来发展带来较大风险。
实际控制人不当控制的风险	公司股东丁江伟、雍正和徐源宏为公司共同实际控制人和一致行动人，合计直接和间接持有公司 54.87% 的股份，足以对公司股东会的决议产生重大影响，其中丁江伟、徐源宏均担任公司的董事及高级管理人员，能够对公司日常经营和董事会、股东会施加重大影响。如果实际控制人利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离公司最佳利益目标，或会给公司经营带来风险或损害公司及中小股东的利益。
生产经营的季节性风险	受客户采购习惯、项目施工进度、资金管理和结算方式的影响，公司所处行业的销售存在季节性波动的特征。因此，公司存在经营季节性波动风险，其中第一季度收入占比较低，第四季度实现的营业收入占全年营业收入的比例较高。
税收优惠变动风险	报告期内，公司享受的财政税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠税率、研究开发费用加计扣除等税收优惠及各种政府补贴等。如果未来相关财政税收政策发生变化导致公司无法继续享受相关政府补贴及税收优惠，公司盈利水平将受到一定影响。
主要原材料价格上涨的风险	公司生产经营所需的主要原材料为钢材、铝型材、防火板、芯片、电子料等，是直接材料成本的主要构成，原材料的价格变动对公司营业成本的影响较大。如果公司所需原材料价格未来出现较大幅度上涨，且公司不能有效降低生产成本或及时将原材料价格上涨的不利因素向下游客户传导，则会导致公司出现毛利率下降、业绩下滑的风险。
应收账款回收的风险	上期期末和本期期末，公司应收账款账面价值分别为 12,130.14 万元和 11,758.19 万元，占期末资产总额的比例分别为 40.77% 和 38.29%。如果公司不能及时回收该应收账款，则会对公司现金流和财务状况产生不利影响。

存货跌价损失的风险	上期期末和本期期末，公司的存货账面价值分别为 8,766.05 万元和 8,281.39 万元，占期末资产总额的比例分别为 29.46%和 26.97%。若在未来经营中，出现客户订单无法按约履行等情况，将存在存货跌价的可能，并将对公司盈利能力产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,289,346.00	2.35%
作为被告/被申请人	215,270.63	0.15%
作为第三人		
合计	3,504,616.63	2.50%

##### 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

## (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		79,657.13
销售产品、商品，提供劳务	1,000,000.00	97,699.12
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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		
接受担保	100,000,000.00	21,120,000.00
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

上述关联交易不涉及重大关联交易，为公司日常性关联交易，系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的，必要的。上述关联交易有利于公司日常经营和持续发展，不存在损害公司利益及股东利益的情形，对公司无不利影响。

## 违规关联交易情况

适用 不适用

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制	2023年6		挂牌	关联交	承诺减少、避	正在履行中

人或控股股东	月 12 日			易	免与公司及其下属企业发生关联交易	
董监高	2023 年 6 月 12 日		挂牌	关联交易	承诺减少、避免与公司及其下属企业发生关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 6 月 12 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不发生违规占用资金的情形	正在履行中
董监高	2023 年 6 月 12 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不发生违规占用资金的情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 6 月 12 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	2023 年 6 月 12 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	2023 年 6 月 12 日		挂牌	承担公司租赁瑕疵可能导致损失的承诺	如公司及其控股子公司因租赁/使用房屋、厂房等物业不符合相关的法律法规，而被有关政府主管部门处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任或承担任何费用，或因公司及其控股子公司未办理房屋租赁登记备案而遭受任何损失，或者因其他任何租赁物业瑕疵而导致公司及其控股子公司无法继续承租该等物业或承受任何损失且未获得出租方足额补	正在履行中

					偿的，承诺人愿意连带承担公司及其控股子公司应受处罚或承担法律责任或支付该等费用而导致、遭受、承担的相关损失、损害、索赔、开支，并使公司及其控股子公司和公司未来挂牌转让后的其他股东免受损害，承诺人亦不会因此向公司及其控股子公司追偿。	
实际控制人或控股股东	2023年6月12日		挂牌	社保、公积金缴纳情况的承诺	承诺对于公司及其子公司在报告期内未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金可能产生的全部费用，承诺人承诺愿意无条件代公司及其子公司承担应补缴的社会保险费和住房公积金及因此所产生的滞纳金、罚款、利益相关方的赔偿或补偿款项、诉讼仲裁费用等所有相关费用，且不向公司及其控股子公司追偿，保证公司及其控	正在履行中

					股子公司不因此遭受任何经济损失，不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。	
实际控制人或控股股东	2023年6月12日		挂牌	限售承诺	承诺按照相关法律法规、规范性文件或证券监管机构对股票转让限制的期限进行限售。	正在履行中
其他	2023年6月12日		挂牌	限售承诺	承诺在任职期间及离职后半年内，按照签署的相关协议、公司制度、法律法规、规范性文件或证券监管机构对股票转让限制的要求进行限售。	正在履行中
其他股东	2023年6月12日		挂牌	限售承诺	承诺按照相关法律法规、规范性文件或证券监管机构对股票转让限制的期限进行限售。	正在履行中
公司	2025年7月22日		合同协议	投资承诺	公司与天津市规划和自然资源局武清分局签订天津市国有建设用地使用权出让合同，就公司在投资建设项目作出如下承诺：公司承诺项目投资强度	正在履行中

					不低于每公顷人民币 4500 万元。	
--	--	--	--	--	--------------------	--

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司不存在承诺超期限未履行完毕的情形。

## 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	4,684,032	10.41%	0	4,684,032	10.41%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,315,968	89.59%	0	40,315,968	89.59%
	其中：控股股东、实际控制人	22,934,340	50.97%	0	22,934,340	50.97%
	董事、监事、高管	8,115,228	18.03%	0	8,115,228	18.03%
	核心员工					
总股本		45,000,000	-	0	45,000,000	-
普通股股东人数						11

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	丁江伟	8,211,456	0	8,211,456	18.25%	8,211,456	0	0	0
2	雍正	8,019,000	0	8,019,000	17.82%	8,019,000	0	0	0
3	徐源宏	6,703,884	0	6,703,884	14.90%	6,703,884	0	0	0

4	王滔	6,703,884	0	6,703,884	14.90%	6,703,884	0	0	0
5	九鼎聚能	4,811,400	0	4,811,400	10.69%	4,811,400	0	0	0
6	合瑞	4,455,000	0	4,455,000	9.90%	4,455,000	0	0	0
7	段彦杰	2,469,852	0	2,469,852	5.49%	0	2,469,852	0	0
8	王彩云	1,764,080	0	1,764,080	3.92%	0	1,764,080	0	0
9	周艳艳	1,411,344	0	1,411,344	3.14%	1,411,344	0	0	0
10	石一萍	450,000	0	450,000	1.00%	0	450,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>44,999,900</b>	<b>0</b>	<b>44,999,900</b>	<b>99.99%</b>	<b>40,315,968</b>	<b>4,683,932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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：

公司实际控制人丁江伟持有九鼎聚能 26.79% 出资额、持有合瑞 10.52% 出资额，2023 年 4 月前担任九鼎聚能、合瑞执行事务合伙人；公司实际控制人丁江伟、雍正和徐源宏签订了《一致行动协议》；股东王彩云持有九鼎聚能 4.17% 出资额，除此之外，以上股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

是 否

#### （一）控股股东情况

公司无控股股东。

截至报告期末，公司第一大股东丁江伟的直接持股比例仅 18.25%，直接间接持股比例合计仅 22.15%，各直接股东的持股比例较为分散，无单一股东享有的表决权可以对股东大会的决议产生重大影响，因此公司无控股股东。

#### （二）实际控制人情况

丁江伟、雍正、徐源宏三人为公司共同实际控制人。

丁江伟为公司第一大股东，直接和间接持有公司 22.15% 的股份；雍正直接持有公司 17.82% 的股份；徐源宏直接持有公司 14.90% 的股份；丁江伟、雍正与徐源宏合计直接和间接共同持有公司 54.87% 的股份，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。同时，丁江伟担任公司总经理至今，现任公司董事长、法定代表人；徐源宏曾担任公司执行董事及法定代表人，现任公司副董事长、副总经理；自公司成立以来三人未在公司重大经营管理事项表决上出现过意见分歧，公司为丁江伟、雍正、徐源宏共同控制。报告期内，根据丁江伟、雍正、徐源宏持有或实际控制公司表决权的股份比例，其所持股份享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响，并结合三人在经营管理中的职责、经营决策中发挥的作用、董事提名和任命情况，丁江伟、雍正、徐源宏三人均在公司经营管理中发挥了重要作用，报告期历次表决未出现过意见分歧的情况，为公司共同实际控制人，情况如下：

丁江伟，男，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004年7月至2008年4月，任北京中电飞华通信有限公司电力信息化事业部销售主管；2008年4月至2013年4月任国能日新副总经理；2013年4月至2013年12月，任北京嘉汇和科技发展有限公司总经理；2013年12月至2021年9月，任铁力山总经理；2021年9月至2022年6月，任铁力山董事长、总经理；2022年6月至今，任铁力山董事长、总经理；2012年8月至今，任国能日新董事。

雍正，男，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1997年7月至2000年5月，任天津市中环小型计算机厂助理工程师；2000年5月至2008年2月，任北京中电飞华通信有限公司电力信息化事业部总经理；2008年3月至2013年12月，任国能日新总经理；2013年12月至2018年5月，任国能日新董事长、总经理；2018年5月至今，任国能日新董事长、总经理；2021年9月至2022年6月，任铁力山董事；2022年6月至2025年5月19日任铁力山董事。

徐源宏，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004年7月至2007年12月，任北京中电飞华通信有限公司高级销售经理；2008年1月，待业；2008年2月至2015年1月，任国能日新副总经理；2015年1月至2016年12月，任国能日新副总经理、铁力山执行董事；2012年8月至2017年1月，任国能日新监事；2017年1月至2021年9月，任铁力山执行董事、副总经理；2021年9月至2022年6月，任铁力山副董事长、副总经理；2022年6月至2023年3月，任铁力山副董事长、副总经理；2023年3月至2023年6月，任铁力山副董事长、副总经理、财务总监；2023年6月至今，任铁力山副董事长、副总经理。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 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 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司  
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司  
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 行业概况

#### (一) 行业法规政策

根据国家质检总局和国家标准化委员会联合发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017，2019 修订版），公司所属行业是“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C3990 其他电子设备制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17111210 办公电子设备”。

公司以自主研发的智慧中心控制台和智控协作系统为核心产品，围绕各行业控制中心、指挥调度中心、会议室、展览展示等场景，提供视、听、管、控一体化协作的软硬件产品和服务。主要法律法规和政策如下：

政策名称	颁发部门	发布时间	主要内容
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》	全国人大	2026 年 3 月 13 日	建设现代化产业体系 巩固壮大实体经济根基,构建现代化基础设施体系(含新型电力系统、数字基础设施、交通物流网络等) 深入推进数字中国建设提升数智化发展水平,强化算力、算法、数据高效供给,建设数字经济底座。
《推动工业互联网平台高质量发展行动方案(2026—2028 年)》	工业和信息化部	2026 年 1 月 13 日	强化平台数据、模型、AI 能力,赋能工业数字化转型。到 2028 年,形成“专业型+行业型+协作型”多层次平台体系,有影响力平台超 450 家,工业设备连接数突破 1.2 亿台(套)。
《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》	工业和信息化部办公厅	2026 年 1 月 6 日	以“网、数、模、智”融合,支撑新型工业化。到 2028 年,工业互联网与 AI 融合赋能水平显著提升;推动 5 万家企业完成新型工业网络改造;在 20 个重点行业打造高质量数据集。
《“人工智能+制造”专项行动实施意见》	工信部、中央网信办、国家发改委、教育部、商务部、国务院国资委	2026 年 1 月 7 日	AI 深度融入制造全链条,打造新质生产力。到 2027 年,AI 关键核心技术安全可靠供给;推动 3 -

	委、市场监管总局、国家数据局（八部门）		5个通用大模型深度应用；形成行业大模型体系；打造100个工业数据集、推广500个典型场景、培育1000个工业智能体。
《深化智慧城市发展推进全域数字化转型行动计划》	国家发改委、国家数据局、财政部、住建部、自然资源部（五部门）	2025年11月	以全域数字化转型，建设智慧、韧性、宜居现代化城市。到2027年底，建成50个以上全域数字化转型城市；超大特大城市建成智慧治理新体系，落地自主可控城市大模型。
《场景化、图谱化推进重点行业数字化转型的参考指引（2025版）》	工业和信息化部办公厅	2025年9月16日	以场景为抓手，破解“不会转、转不对”，推动制造业数字化从零散探索走向系统推进。14个重点行业（钢铁、石化、工程机械、新能源汽车、机器人、医疗装备、家电、制糖、白酒、美妆日化、锂电池、印制板、智能终端、民爆）的数字化转型场景图谱。每个场景配套数据要素、知识模型、工具软件、人才技能清单。贯穿研发设计、生产制造、运维服务、经营管理、供应链管理5类业务，提供可落地的转型路径。
《关于推动物流数据开放互联有效降低全社会物流成本的实施方案》	发改委、国家数据局、交通运输部等十部门	2025年11月3日	建立物流数据开放共享、互联互通机制。推动物流数据与政务、产业数据融合，提升供应链效率。
《关于促进新能源集成融合发展的指导意见》	国家能源局	2025年10月31日	推动风光水火储一体化、源网荷储协同发展。提升新能源消纳与系统友好性，支持分布式与微电网建设。

## （二）行业发展情况及趋势

智能控制台作为控制中心的关键辅助工具，在公共安全、交通、能源、智慧城市、航天军工及金融交易等多个领域具有不可替代的作用。科技的进步正深刻改变着控制台行业发展，回顾历史，铁力山见证了控制台行业的崛起与飞跃，更成为了引领行业未来趋势的重要力量。

### 机械化操作台时代（上世纪六七十年代）

上世纪六七十年代控制台主要用于驾驭电力系统、电报通讯及电话交换枢纽等机械设备。它布满物理控制键、切换开关和状态指示灯，操作人员通过手动精确操作这些硬件元素来控制设备运行状态，是控制中心的基础形态，适配当时工业与通信领域的基础控制需求。

### 可视化电子时代（第三次工业革命）

计算机和电子技术的进步促使控制台从机械化跨入电子时代。它融入电子元件和精密电路，配备显示屏以及更简易多样的按钮旋钮等控制元件，提升了操作便捷性和直观性。同时，为稳固多显示器配置，控制台设计需增强结构支撑。尽管应用场景局限且设计元素相对匮乏，但为后续技术迭代与产品升级奠定了硬件与设计基础。

### 液晶显示器变革时代（和本世纪初期）

液晶显示器技术的成熟和广泛商用是这一时期的标志性事件。它重塑了控制台设计哲学，大规模替代 CRT 显示器，带来了革命性转变。液晶显示器具有更清晰图像、更低辐射和更人性化界面布局等优势，大幅提升了操作人员的舒适度。铁力山公司敏锐捕捉到这一市场机遇，积极布局控制台业务，成为国内较早涉足这一领域的企业之一，填补了国内专业控制台市场的空白，为众多行业提供了高品质、高性能的控制台产品，成为行业技术升级的重要参与者。

### KVM 坐席协作管理系统时代（本世纪以来）

本世纪以来，音视频管理技术的持续进步和光纤/网络在控制中心对铜缆的广泛替代，深刻改变着控制中心获取和运用数据的方式。基于此发展起来的 KVM 坐席协作管理系统通过光纤/网络传输技术，实现了对多个服务器的集中管理和控制，整合多个物理服务器的资源，实现统一的管理和调度，适配了控制中心数据量激增、多设备协同管理的需求，推动行业向高效化、集约化方向发展。

### 未来发展趋势

2026 年政府工作报告首次提出“打造智能经济新形态”，将深化拓展“人工智能+”、打造“5G+工业互联网”升级版、实施超大规模智算集群新建设工程列为核心任务，为控制台行业的智能化升级提供了顶层政策指引。十五五规划明确将提升数智化发展水平单独成篇，提出全面实施“人工智能+”行动、加快建设全国一体化算力网、促进实体经济和数字经济深度融合，智能控制台作为数字基础设施控制中心建设的重要组成部分，其行业战略定位，通过一系列相关政策的精准赋能的持续强化，奠定了其在数智化转型中的关键支撑作用。

《推动工业互联网平台高质量发展行动方案（2026—2028 年）》提出到 2028 年工业设备连接数突破 1.2 亿台（套）、平台普及率达 55% 以上，推动“专业型+行业型+协作型”多层次平台体系壮大，为智能控制台与工业互联网的融合应用提供了场景支撑；《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》通过基础底座升级、数据模型互通等四大行动，推动工业互联网与 AI 在控制中心场景的深度融合，强化了技术协同基础；《“人工智能+制造”专项行动实施意见》明确到 2027 年推出 1000 个高水平工业智能体、打造 100 个工业领域高质量数据集，为控制台在制造领域的智能化应用提供了量化目标与技术路径；《深化智慧城市发展推进全域数字化转型行动计划》提出到 2027 年建成 50 个以上全域数字化转型城市，推动城市治理、公共服务、基础设施的数智化改造，为智慧城市领域的控制中心与智能控制台需求提供了广阔市场；《场景化、图谱化推进重点行业数字化转型的参考指引（2025 版）》聚焦钢铁、石化、新能源汽车等 14 个行业，以场景为核心拆解数字化转型路径，为智能控制台在垂直行业的精准应用提供了“导航图”，推动行业从零散探索迈向系统推进。

在政策与技术双轮驱动下，智能控制台行业加速与工业互联网、人工智能、智慧城市、航天军工等领域深度融合。公共安全领域，控制台成为应急指挥、风险预警的核心载体；交通领域，适配智慧交通调度、路网监控的智能化需求；能源领域，支撑电力、油气等行业的生产调度与安全管控；智慧城市领域，融入城市运行中枢、一网统管平台，实现城市治理的精细化、智能化；航天军工领域，保障航天发射、军工指挥的高可靠、高安全控制需求；金融交易领域，优化金融交易室的坐席协作与数据管理效率。多场景的融合应用推动行业需求从单一硬件供应向“硬件+软件+服务”的一体化解决方案升级。

## 二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
多媒体核心交换设备	其他电子设备制造（C3990）	具有完全自主知识产权优势	是	替代传统交换机或者矩阵技术，实现多媒体接入、汇聚、核心体系化产品。	公司引领产品设计理念的创新，为业务增长提供新的产品矩阵。
视频浅压缩设备	其他电子设备制造（C3990）	具有完全自主知识产权优势	是	坐席产品由视频无损、高画质、高带宽向视觉无损、高画质、低带宽演进。	产品的迭代优化降低硬件复杂性，提高产品稳定性，降低了产品成本。
智能化控制台解决方案		具有完全自主知识产权优势	是	集成入座感应身份识别、AI 语音交互、中控仪表盘等核心控制功能	公司引领控制台行业产品长信，为控制调度业务提效提供新的解决思路。
智宏系列产品	其他电子设备制造（C3990）	3D 曲面造型工艺、全包围亚克力弧形工艺及材料应用、纯圆弧转切角工艺创新应用	是	产品已投放市场并开始量产。	提升了公司产品市场差异化竞争力和技术竞争力。
海外系列产品	其他电子设备制造（C3990）	铝型材弧形拉弯工艺、独立单体升降、多自由度桌面及显示器人机工程控制	是	产品已投放市场、小批量试制并在国际展会亮相。	提升了公司的产品技术竞争力及国际品牌影响力。

### 三、 产品生产和销售

#### (一) 主要产品当前产能

适用 不适用

#### (二) 主要产品在建产能

适用 不适用

#### (三) 主要产品委托生产

适用 不适用

#### (四) 招投标产品销售

适用 不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

不存在

### 四、 研发情况

#### (一) 研发模式

适用 不适用

铁力山公司的研发模式可以概括为“双轮驱动、定制化创新、全链条保障”的体系，公司的研发主要包括智能控制台和智控协作系统两类业务工业设计及产品相关软硬件的研发，公司设立专门的研发部门及研发子公司负责产品规划、技术规划、设计、研发、试制、改进迭代等工作。公司研发主要以客户需求和市场趋势为导向，确定产品需求和研发方向后，进行项目立项并撰写项目计划书，按公司研发制度进行评审。审批通过后，研发中心通常以项目为单位，指定项目负责人统筹规划并开展研发工作。之后由设计、软硬件研发人员进行研发，由测试人员和产品经理进行产品测试和需求验收工作并最终交付。

#### (二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	ZKYF-2025005 光域矩阵 1.0	3,559,689.73	3,559,689.73
2	YF-202502001 2025 款行业产品开发	3,315,065.27	3,315,065.27
3	ZKYF-2025002 多媒体融合控制平台 1.0	3,228,735.40	3,228,735.40
4	ZKYF-2025004 业务平台 4.0	3,065,812.27	3,065,812.27

5	ZKYF-2025003 超融合管理平台 V2.0	2,979,896.27	2,979,896.27
合计		16,149,198.94	16,149,198.94

**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	24,794,564.95	27,753,190.31
研发支出占营业收入的比例	9.59%	11.06%
研发支出中资本化的比例		

**五、 专利变动****(一) 重大专利变动**

□适用 √不适用

**(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况**

□适用 √不适用

**(三) 专利或非专利技术纠纷**

□适用 √不适用

**六、 通用计算机制造类业务分析**

□适用 √不适用

**七、 专用计算机制造类业务分析**

□适用 √不适用

**八、 通信系统设备制造类业务分析**

□适用 √不适用

**(一) 传输材料、设备或相关零部件**

□适用 √不适用

**(二) 交换设备或其零部件**

□适用 √不适用

### (三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

### 九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

### 十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

### 十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

### 十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

公司早期以专业控制台设备销售进入行业，积极顺应国产替代和技术融合的发展趋势，坚持自主设计研发，开发众多系列和型号产品，以匹配和服务各行业客户。随着控制中心信息化、数字化、智慧化的需求演进，公司持续推动智能控制台迭代升级的同时又研发推出了智控协作系统的整体解决方案，成为目前行业内为数不多集智能控制台、智能坐席、智能控制和相关软硬件于一体的综合解决方案服务商。公司拥有一支具备嵌入式硬件、驱动、逻辑、算法、系统软件设计、工业设计、机械结构设计等综合能力的专业团队，在音视频编解码、图像处理算法、视频拼接、分布式KVM控制、网络安全传输等专业领域布局发明专利和相关软著。公司智慧指挥官产品和坐席管理产品的设计均斩获了著名的三大设计奖项之一的德国 iF 设计奖。

公司产品主要包括智能控制台、智控协作系统软硬件产品及周边配套产品，主要业务围绕两类产品展开，包括：一、以智能控制台为中心的整体控制环境解决方案，包括控制台、周边显示单元、声、光、电及行业专用设备的集成设计和实施；二、以智控协作系统为中心的信息传输与协作管理系统的方案设计和实施；也可通过以上的产品组合，为客户搭建符合其需求的视讯管控集成化解决方案应用场景，场景示意图如下：





## 第六节 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				
丁江伟	董事长、总经理	男	1981年2月	2025年5月23日	2028年5月22日	8,211,456	0	8,211,456	18.25%
徐源宏	副董事长、副总经理	男	1982年6月	2025年5月23日	2028年5月22日	6,703,884	0	6,703,884	14.90%
王滔	董事、副总经理	男	1981年6月	2025年5月23日	2028年5月22日	6,703,884	0	6,703,884	14.90%
杨建平	董事	男	1975年5月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
赵喜盈	董事	男	1981年2月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
孟宪志	董事	男	1982年2月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
刘少增	监事会主席	男	1988年1月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
尚靖焜	监事	男	1989年1月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
郑志勇	职工代表监	男	1990年3月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%

	事								
周艳艳	副总经理	女	1980年10月	2025年5月23日	2028年5月22日	1,411,344	0	1,411,344	3.14%
赵玉洁	财务总监	女	1982年9月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%
高亚南	董事会秘书	女	1986年6月	2025年5月23日	2028年5月22日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董监高之间无任何关联关系。

### (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
雍正	董事	离任		换届
石磊	董事	离任		离职
石文标	监事	离任		换届
赵喜盈		新任	董事	换届
孟宪志		新任	董事	换届
郑志勇		新任	监事	换届

### 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

赵喜盈：男，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，职业经历：2004年7月-2006年3月在北京检测仪器有限公司任研发工程师；2006年4月-2010年11月在北京阿奇夏米尔工业电子有限公司任采购主管；2010年12月-2013年12月在北京长吉加油设备有限公司任资源开发主管；2014年1月-2016年12月在阿尔斯通技术服务（上海）有限公司北京分公司任采购与物流经理；2017年1月-2018年4月在阿克苏诺贝尔防护涂料（苏州）有限公司任全球电力销售团队大客户销售经理；2018年5月-2022年6月在铁力山（北京）控制技术有限公司任供应链总监；2022年7月-2024年11月在北京铁力山科技股份有限公司任总经理助理兼供应链总监；2024年12月至今在北京铁力山科技股份有限公司任运营总监。

孟宪志：男，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，职业经历：2005年9月-2012年10月在上海高图工业设计有限公司任设计总监；2012年11月-2019年8月在北京洛可可科技有限公司任设计总监；2019年9月-2019年10月在万达集团Mtime

时光网任设计副总监；2019年11月-2022年6月在铁力山（北京）控制技术有限公司任设计总监；2022年7月至今，在北京铁力山科技股份有限公司任设计总监。

郑志勇，男，1990年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，职业经历：2012年07月至2013年06月，任国能日新科技股份有限公司销售经理职务；2013年07月至2015年12月任北京嘉汇和科技发展有限公司区域总监职务；2016年1月至2022年6月任铁力山（北京）控制技术有限公司电力行业总监职务；2022年7月至今，任北京铁力山科技股份有限公司行业部副总监兼电力行业总监职务。

#### （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
研发人员	78	21	25	74
生产人员	105	23	26	102
销售人员	163	39	51	151
管理人员	106	21	33	94
<b>员工总计</b>	<b>452</b>	<b>104</b>	<b>135</b>	<b>421</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	28	25
本科	224	209
专科	112	105
专科以下	87	81
<b>员工总计</b>	<b>452</b>	<b>421</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

#### 1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同，缴纳“五险一金”（养老、医疗、工伤、失业、生育保险及住房公积金）。公司依据现有的组织结构和管理模式，为更好地激发员工的工作积极性，在公正、激励与保障兼顾的基础上，建立健全薪酬管理体系和绩效考核评价体系，按员工承担的职责和工作绩效来支付劳动报酬。

#### 2、员工培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展提升，制定了一系列的培训和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式的加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职员工业务培训、一线员工操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 3、截止报告期末，无需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
杨建平	无变动	董事、智控产品部门智控中心总监	0	0	0
王恒伟	新增	达利子公司技术总工	0	0	0
石磊	离职	董事、产品部经理	0	0	0

**核心员工的变动情况**

石磊先生因个人原因于 2025 年 3 月向公司提出辞职申请，辞去在公司担任的职务。石磊先生离职后将不在公司担任其他任何职务，公司已完成与其所负责工作的平稳交接，其离职不会对公司日常经营活动造成重大不利影响。

**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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**(一) 公司治理基本情况**

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善治理结构，建立了有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东会、董事会、监事会以及高级管理人员组成的公司治理体系，公司制订并完善了《公司章程》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

**(二) 内部监督机构对监督事项的意见**

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》有关规定，公司监事会设监事 3 名，其中 1 名为公司职工代表大会选举的职工代表，监事会人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监

督事项无异议。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

#### 1、 业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立对外签订业务合同，不存在依赖实际控制人及其控制的其他企业的情形。

#### 2、 资产独立

公司合法拥有与经营有关的设备、房产、知识产权的所有权或者使用权；公司具有独立的控制台和智控协作系统的研发、设计、制造和销售的业务系统，不存在依赖实际控制人开展业务的情形；公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被实际控制人占用的情形。

#### 3、 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在实际控制人越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管均专职在公司工作及领薪，未在实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

#### 4、 财务独立

公司单独开设基本银行账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、合并申报纳税的情形。

#### 5、 机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东会、董事会、监事会等完备的治理结构，并聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了相应的职能部门。

公司的上述机构按照公司章程和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

### （四） 对重大内部管理制度的评价

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，符合行业管理要求，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的系统工程，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。

#### 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

## 第七节 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	天健审（2026）1-1455号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路28号	
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	蒋贵成 1年	陈硕京 2年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2年	
会计师事务所审计报酬（万元）	25	
审计报告		
天健审（2026）1-1455号		
北京铁力山科技股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京铁力山科技股份有限公司（以下简称铁力山公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</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，公允反映了铁力山公司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。</p>		
<p>二、 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，我们独立于铁力山公司，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。</p>		
<p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意</p>		

见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、五（二）1。

铁力山公司的营业收入主要来自于智能控制台产品。2025年度，铁力山公司的营业收入为人民币258,416,497.26元，其中智能控制台产品业务的营业收入为人民币203,022,362.64元，占营业收入的78.56%。

由于营业收入是铁力山公司关键业绩指标之一，可能存在铁力山公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- （4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单、客户验收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；
- （5）结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；
- （6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；
- （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、五（一）3、五（一）8、五（二）9和五（二）10。

截至2025年12月31日，铁力山公司应收账款账面余额为人民币139,048,418.13元，坏账准备为人民币21,466,566.90元，账面价值为人民币117,581,851.23元，合同资产账面余额为人民币7,684,737.24元，减值准备为人民币884,379.65元，账面价值为人民币6,800,357.59元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；
- （3）复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

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

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 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，管理层负责评估铁力山公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

铁力山公司治理层（以下简称治理层）负责监督铁力山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，就可能对铁力山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铁力山公司不能持续经营。

(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) 就铁力山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）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：蒋贵成  
（项目合伙人）

中国·杭州中国注册会计师：陈硕京

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	33,154,053.33	35,124,155.26
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	五（一）2	6,676,089.47	7,191,013.35

应收账款	五（一）3	117,581,851.23	121,301,363.30
应收款项融资	五（一）4	2,750,319.32	5,040,604.09
预付款项	五（一）5	2,786,995.45	1,877,335.02
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（一）6	2,758,562.87	1,582,955.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	82,813,936.44	87,660,480.70
其中：数据资源			
合同资产	五（一）8	6,800,357.59	7,060,744.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		255,322,165.70	266,838,652.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	4,430,754.28	4,470,238.93
在建工程	五（一）10	9,268,919.76	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）11	11,115,144.93	18,021,373.12
无形资产	五（一）12	20,165,343.83	619,524.45
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（一）13	1,509,187.43	1,259,128.54
递延所得税资产	五（一）14	5,246,143.42	6,331,535.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		51,735,493.65	30,701,800.97
<b>资产总计</b>		307,057,659.35	297,540,453.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）16	47,128,745.83	23,438,865.83

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	五（一）17	3,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	五（一）18	46,852,371.94	50,035,186.16
预收款项			
合同负债	五（一）19	42,247,331.65	37,451,562.44
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（一）20	7,806,590.60	10,985,499.02
应交税费	五（一）21	3,527,036.25	4,112,143.64
其他应付款	五（一）22	345,941.24	430,893.30
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	五（一）23	4,158,662.50	5,733,388.02
其他流动负债	五（一）24	4,808,623.30	4,130,390.04
<b>流动负债合计</b>		<b>159,875,303.31</b>	<b>146,317,928.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）25	7,318,134.22	14,449,504.06
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,318,134.22</b>	<b>14,449,504.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>167,193,437.53</b>	<b>160,767,432.51</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）26	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（一）27	45,385,298.71	45,385,298.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）28	6,080,006.71	6,080,006.71
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	43,398,916.40	40,307,715.07
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		139,864,221.82	136,773,020.49
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		139,864,221.82	136,773,020.49
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		307,057,659.35	297,540,453.00

法定代表人：丁江伟 主管会计工作负责人：赵玉洁 会计机构负责人：郭敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,776,257.73	24,812,605.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,276,089.47	7,191,013.35
应收账款	十六（一）1	114,600,206.51	119,131,515.37
应收款项融资		1,683,546.12	4,988,343.98
预付款项		10,466,567.60	1,504,533.91
其他应收款	十六（一）2	1,318,294.98	1,441,791.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,626,040.65	38,536,333.78
其中：数据资源			
合同资产		6,800,357.59	7,060,744.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		205,547,360.65	204,666,882.65
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（一）3	40,102,826.16	19,275,776.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,627,377.98	2,227,102.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,027,951.62	10,149,663.18
无形资产		450,881.36	564,358.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,341,693.39	1,032,629.07
递延所得税资产		4,558,213.35	4,474,701.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		56,108,943.86	37,724,231.01
<b>资产总计</b>		261,656,304.51	242,391,113.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,128,745.83	23,438,865.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		34,757,583.17	20,362,103.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,536,843.12	8,974,493.60
应交税费		2,195,542.71	1,635,474.53
其他应付款		320,346.06	316,040.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		39,870,293.81	37,033,993.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,943,908.63	2,803,939.68
其他流动负债		11,226,183.78	9,419,711.09
<b>流动负债合计</b>		146,979,447.11	113,984,622.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		5,139,535.17	8,980,120.04
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,139,535.17</b>	<b>8,980,120.04</b>
<b>负债合计</b>		<b>152,118,982.28</b>	<b>122,964,742.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		47,700,143.13	47,700,143.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,080,006.71	6,080,006.71
一般风险准备			
未分配利润		10,757,172.39	20,646,221.00
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>109,537,322.23</b>	<b>119,426,370.84</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>261,656,304.51</b>	<b>242,391,113.66</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业总收入</b>		258,416,497.26	250,900,994.48
其中：营业收入	五（二）1	258,416,497.26	250,900,994.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		257,761,939.43	261,836,566.59
其中：营业成本	五（二）1	139,901,448.32	126,787,100.54
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（二）2	2,080,134.02	1,864,028.94
销售费用	五（二）3	56,608,043.90	64,751,736.69
管理费用	五（二）4	32,911,778.73	38,637,256.21
研发费用	五（二）5	24,794,564.95	27,753,190.31
财务费用	五（二）6	1,465,969.51	2,043,253.90
其中：利息费用		1,466,748.25	1,986,293.46
利息收入		110,389.46	105,479.93
加：其他收益	五（二）7	4,123,281.28	2,712,541.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8		-43,000.00
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）	五（二）9	-1,458,561.44	-5,112,905.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-811,945.39	-874,187.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	2,187,338.93	133,689.29
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,694,671.21	-14,119,433.86
加：营业外收入	五（二）12	216,937.01	33,500.00
减：营业外支出	五（二）13	735,014.38	67,712.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,176,593.84	-14,153,646.37
减：所得税费用	五（二）14	1,085,392.51	-824,065.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,091,201.33	-13,329,581.02
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）		3,091,201.33	-13,329,581.02
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）		3,091,201.33	-13,329,581.02

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,091,201.33	-13,329,581.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,091,201.33	-13,329,581.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	-0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	-0.30

法定代表人：丁江伟 主管会计工作负责人：赵玉洁 会计机构负责人：郭敏

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十六(二) 1	254,819,405.43	247,340,625.11
减：营业成本	十六(二) 1	168,904,989.27	147,558,190.91
税金及附加		1,475,642.75	1,482,000.77
销售费用		55,481,987.67	64,420,139.45

管理费用		24,307,627.76	29,230,613.94
研发费用	十六(二) 2	16,044,728.21	20,053,504.64
财务费用		1,286,082.61	1,685,030.25
其中：利息费用		1,316,960.55	1,640,487.72
利息收入		106,512.77	99,235.19
加：其他收益	十六(二) 3	4,056,650.13	2,194,124.50
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-43,000.00
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）		-1,567,002.06	-5,009,613.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-734,667.55	-763,364.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,601,622.24	113,162.03
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-9,325,050.08</b>	<b>-20,597,547.05</b>
加：营业外收入		60,756.87	-
减：营业外支出		708,267.02	82,019.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-9,972,560.23</b>	<b>-20,679,566.74</b>
减：所得税费用		-83,511.62	-918,510.54
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-9,889,048.61</b>	<b>-19,761,056.20</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,889,048.61	-19,761,056.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-9,889,048.61	-19,761,056.20
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		251,003,867.21	247,294,055.90
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		80,901.23	712,030.18
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）2 （1）	6,989,291.74	5,305,544.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		258,074,060.18	253,311,630.30
购买商品、接受劳务支付的现金		84,910,123.10	83,835,853.54
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		106,873,637.51	112,942,879.70

支付的各项税费		19,704,983.05	22,100,523.29
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2 (2)	35,932,274.67	39,520,666.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		247,421,018.33	258,399,923.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,653,041.85	-5,088,292.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五(三)1	31,087,946.33	2,453,401.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		31,087,946.33	2,453,401.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-31,085,946.33	-2,453,401.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,110,000.00	40,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		60,110,000.00	40,990,000.00
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	27,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		896,248.98	5,503,385.03
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	五(三)2 (3)	4,541,204.83	8,027,614.47
<b>筹资活动现金流出小计</b>		41,437,453.81	41,520,999.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		18,672,546.19	-530,999.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,762.14	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,766,120.43	-8,072,694.01
加：期初现金及现金等价物余额		34,089,086.18	42,161,780.19

六、期末现金及现金等价物余额		32,322,965.75	34,089,086.18
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：丁江伟 主管会计工作负责人：赵玉洁 会计机构负责人：郭敏

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,059,429.01	242,824,415.03
收到的税费返还		77,656.41	195,215.62
收到其他与经营活动有关的现金		5,216,206.41	1,128,407.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>248,353,291.83</b>	<b>244,148,038.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		118,470,269.83	117,837,559.44
支付给职工以及为职工支付的现金		79,319,317.63	83,455,190.43
支付的各项税费		12,352,980.56	19,280,020.95
支付其他与经营活动有关的现金		21,834,265.47	41,556,856.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>231,976,833.49</b>	<b>262,129,626.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,376,458.34</b>	<b>-17,981,588.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,697.68	1,652,961.16
投资支付的现金		20,827,050.00	-
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		-	20,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,034,747.68</b>	<b>1,672,961.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,032,747.68</b>	<b>-1,672,961.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,110,000.00	40,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,110,000.00</b>	<b>40,990,000.00</b>

偿还债务支付的现金		36,000,000.00	27,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		896,248.98	5,503,385.03
支付其他与筹资活动有关的现金		3,389,828.36	4,023,634.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>40,286,077.34</b>	<b>37,517,019.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,823,922.66</b>	<b>3,472,980.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,167,633.32</b>	<b>-16,181,569.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		23,777,536.83	39,959,106.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>28,945,170.15</b>	<b>23,777,536.83</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71			-	6,080,006.71		40,307,715.07	-	136,773,020.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71	-	-	-	6,080,006.71	-	40,307,715.07	-	136,773,020.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-				-	-		3,091,201.33	-	3,091,201.33
（一）综合收益总额											3,091,201.33	-	3,091,201.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71			-	6,080,006.71		43,398,916.40	-	139,864,221.82

项目	2024年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71	-	-	-	6,080,006.71	-	58,587,296.09	-	155,052,601.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71	-	-	-	6,080,006.71	-	58,587,296.09	-	155,052,601.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,279,581.02	-	-18,279,581.02
（一）综合收益总额											-13,329,581.02		-13,329,581.02
（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											-4,950,000.00		-4,950,000.00

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											-4,950,000.00		-4,950,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	45,385,298.71	-	-	-	6,080,006.71	-	40,307,715.07	-	136,773,020.49

法定代表人：丁江伟

主管会计工作负责人：赵玉洁

会计机构负责人：郭敏

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	20,646,221.00	119,426,370.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	20,646,221.00	119,426,370.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,889,048.61	-9,889,048.61
（一）综合收益总额											-9,889,048.61	-9,889,048.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	10,757,172.39	109,537,322.23	

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	45,357,277.20	144,137,427.04

加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
其他													-
<b>二、本年期初余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	45,357,277.20	144,137,427.04	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,711,056.20	-24,711,056.20	
（一）综合收益总额											-19,761,056.20	-19,761,056.20	
（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											-4,950,000.00	-4,950,000.00	
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											-4,950,000.00	-4,950,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或													

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	47,700,143.13	-	-	-	6,080,006.71	-	20,646,221.00	119,426,370.84

# 北京铁力山科技股份有限公司

## 财务报表附注

2025 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

北京铁力山科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系张若冰、张丽妍和陶洁共同发起设立,于2011年11月21日在北京市工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911101165858298331的营业执照,注册资本4,500万元。现股份总数为45,000,000股(每股面值1元),其中40,315,968为有限售条件的流通股份,4,684,032为无限售条件的流通股份,公司股票于2023年10月19日在全国股转系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业,所属细分行业为其他电子设备制造行业。主要经营活动为指挥中心控制台和智控协作系统的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2026年4月24日第二届第六次董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司	资产总额超过集团资产总额的 15%

## (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的

公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

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

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理:

(1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### （十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收保证金及押金组合		
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收出口退税组合		
其他应收款——代收代垫款项组合		

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### （1）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## （十三）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财

务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

—债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

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

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

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断

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

#### 2. 合并财务报表的编制方法

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

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理

会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

(1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留

的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终

止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融

资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### （十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—应收保证金及押金组合		
其他应收款—应收备用金组合		
其他应收款—应收出口退税组合		
其他应收款—代收代垫款项组合		

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 5. 存货跌价准备

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

#### (十三) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应

享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括软件及土地使用权，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法

#### 3. 研发支出的归集范围

##### （1）人员人工费用

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

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

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

##### （2）直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：

1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

### (5) 其他费用

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

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

### (十八) 长期待摊费用

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

### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划。

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

### (二十) 预计负债

1. 因产品质量保证形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

### 销售产品收入：

(1) 内销收入：公司对于需要提供安装的产品，在安装并经客户验收后确认收入；对于 不需要提供安装的商品，在交付客户并验收后确认收入

(2) 外销收入：按国际贸易术语 FOB 等约定进行报关履行交货义务后确认收入。

## (二十二) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

### （二十三）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### （二十四）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递

延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二十六）租赁

### 1. 公司作为承租人

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

对于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。

#### （1）使用权资产

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

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

#### （2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权

或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

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。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

## (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允	6%、9%、13%

	许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京宏远智控技术有限公司	15%
TITLIS GLOBALPTE. LTD	新加坡所得税税率
达利控制台(天津)有限公司	25%
中科首检(北京)检测科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

## 1. 企业所得税税收优惠政策

(1) 本公司于2023年11月获得《高新技术企业证书》，批准机关为北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局，证书编号为GR202311005752，有效期三年按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司北京宏远智控技术有限公司于2023年12月获得《高新技术企业证书》，批准机关为北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局，证书编号为GR202311008159，有效期三年，按15%税率缴纳企业所得税。

## 2. 增值税税收优惠政策

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号) 本公司及子公司北京宏远智控技术有限公司符合文件规定，销售自行开发生产的软件产品，对实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退的优惠政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税〔2012〕39号)规定，本公司符合文件规定，外贸企业出口货物(委托加工修理修配货物除外)增值税退(免)税的计税依据，为购进出口货物的增值

税专用发票注明的金额或海关进口增值税专用缴款书注明的完税价格，实行免退税政策。

(3) 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 年第 43 号)规定，本公司符合文件规定，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。

### 3. 其他税收优惠政策

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，本公司之子公司北京宏远智控技术有限公司为小型微利企业，本年度享受该优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	32,183,653.42	34,050,192.11
其他货币资金	970,399.91	1,073,963.15
合 计	33,154,053.33	35,124,155.26
其中：存放在境外的款项总额	135,482.45	

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,694,037.47	5,682,686.95
商业承兑汇票	982,052.00	1,508,326.40
合 计	6,676,089.47	7,191,013.35

##### (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,867,397.47	100.00	191,308.00	2.79	6,676,089.47
其中：银行承兑汇票	5,694,037.47	82.91			5,694,037.47
商业承兑汇票	1,173,360.00	17.09	191,308.00	16.30	982,052.00
合 计	6,867,397.47	100.00	191,308.00	2.79	6,676,089.47

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,430,459.75	100.00	239,446.40	3.22	7,191,013.35
其中：银行承兑汇票	5,682,686.95	76.48			5,682,686.95
商业承兑汇票	1,747,772.80	23.52	239,446.40	13.70	1,508,326.40
合 计	7,430,459.75	100.00	239,446.40	3.22	7,191,013.35

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	5,694,037.47		
商业承兑汇票组合	1,173,360.00	191,308.00	16.30
小 计	6,867,397.47	191,308.00	2.79

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	239,446.40	-48,138.40				191,308.00
合 计	239,446.40	-48,138.40				191,308.00

## (4) 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情况

项 目	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	3,969,301.47
小 计	3,969,301.47

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	80,951,692.88	78,984,268.85
1-2年	27,085,435.74	34,936,230.90
2-3年	17,484,928.45	17,996,884.19
3-4年	8,325,632.83	5,268,207.59
4-5年	2,287,705.36	2,038,387.31
5年以上	2,913,022.87	2,233,961.80
账面余额合计	139,048,418.13	141,457,940.64
减：坏账准备	21,466,566.90	20,156,577.34
账面价值合计	117,581,851.23	121,301,363.30

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,397,662.69	1.01	1,397,662.69	100.00	
按组合计提坏账准备	137,650,755.44	98.99	20,068,904.21	14.58	117,581,851.23
合 计	139,048,418.13	100.00	21,466,566.90	15.44	117,581,851.23

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,604,450.00	1.13	1,604,450.00	100.00	

按组合计提坏账准备	139,853,490.64	98.87	18,552,127.34	13.27	121,301,363.30
合 计	141,457,940.64	100.00	20,156,577.34	14.25	121,301,363.30

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	80,951,692.88	4,047,584.72	5.00
1-2年	27,031,504.74	2,703,150.50	10.00
2-3年	17,139,928.45	5,141,978.55	30.00
3-4年	8,017,318.83	4,008,659.44	50.00
4-5年	1,713,897.67	1,371,118.13	80.00
5年以上	2,796,412.87	2,796,412.87	100.00
小 计	137,650,755.44	20,068,904.21	14.58

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,604,450.00	611,462.69	-387,550.00	-472,000.00	41,300.00	1,397,662.69
按组合计提坏账准备	18,552,127.34	1,516,776.87				20,068,904.21
合 计	20,156,577.34	2,128,239.56	-387,550.00	-472,000.00	41,300.00	21,466,566.90

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	472,000.00

## (5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小 计		

				未余额合计数的比例(%)	
国家电网有限公司	6,291,676.23	1,081,929.44	7,373,605.67	5.03	498,455.52
北京电子控股有限责任公司	6,133,479.70	410,378.30	6,543,858.00	4.46	1,105,157.50
中国电子科技集团有限公司	4,527,854.05	73,775.00	4,601,629.05	3.14	1,364,866.00
中国五矿集团有限公司	3,415,662.11	183,716.40	3,599,378.51	2.45	378,418.74
东莞瀚棠信息技术有限公司	3,174,076.97	98,167.33	3,272,244.30	2.23	163,612.22
小计	23,542,749.06	1,847,966.47	25,390,715.53	17.31	3,510,509.98

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,750,319.32	5,040,604.09
合计	2,750,319.32	5,040,604.09

(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款项融资情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	13,155,291.70
小计	13,155,291.70

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

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值

1年以内	2,723,780.00	97.73	0.00	2,723,780.00
1-2年	22,555.45	0.81	0.00	22,555.45
3年以上	40,660.00	1.46	0.00	40,660.00
合计	2,786,995.45	100.00	0.00	2,786,995.45

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	1,772,474.37	94.41		1,772,474.37
1-2年	23,029.23	1.23		23,029.23
2-3年	65,341.42	3.48		65,341.42
3年以上	16,490.00	0.88		16,490.00
合计	1,877,335.02	100.00		1,877,335.02

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
无锡思朗电子科技有限公司	1,405,876.69	50.44
深圳市网景展览有限公司	193,000.00	6.93
杭州朗月会展有限公司	132,800.00	4.76
乌鲁木齐立达鑫家具有限公司	112,000.00	4.02
广州中际展览策划有限公司	108,382.00	3.89
小计	1,952,058.69	70.04

## 6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收保证金及押金组合	2,331,728.54	1,537,132.27
应收备用金组合	82,953.49	141,079.96
应收出口退税组合	354,236.68	112,131.35
代扣代垫款项组合	403,163.97	440,121.81
账面余额合计	3,172,082.68	2,230,465.39
减：坏账准备	413,519.81	647,509.53
账面价值合计	2,758,562.87	1,582,955.86

## (2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,266,449.34	1,228,327.31
1-2 年	381,982.66	192,536.30
2-3 年	166,893.90	291,471.78
3-4 年	289,171.78	13,310.00
4-5 年	1,200.00	160,385.00
5 年以上	66,385.00	344,435.00
账面余额合计	3,172,082.68	2,230,465.39
减：坏账准备	413,519.81	647,509.53
账面价值合计	2,758,562.87	1,582,955.86

## (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,172,082.68	100.00	413,519.81	13.04	2,758,562.87
合 计	3,172,082.68	100.00	413,519.81	13.04	2,758,562.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,230,465.39	100.00	647,509.53	29.03	1,582,955.86
合 计	2,230,465.39	100.00	647,509.53	29.03	1,582,955.86

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,172,082.68	413,519.81	13.04
其中：1 年以内	2,266,449.34	113,322.47	5.00
1-2 年	381,982.66	38,198.27	10.00

2-3年	166,893.90	50,068.18	30.00
3-4年	289,171.78	144,585.89	50.00
4-5年	1,200.00	960.00	80.00
5年以上	66,385.00	66,385.00	100.00
小计	3,172,082.68	413,519.81	13.04

## (4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数		647,509.53		647,509.53
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-19,099.13	19,099.13		
--转入第三阶段		-157,148.93	157,148.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	132,421.60	-471,261.46	104,850.14	-233,989.72
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	113,322.47	38,198.27	261,999.07	413,519.81
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	10.00	50.03	13.04

## (5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	期末坏账准备
北京金隅智造工场管理有限公司	应收保证金及押金	1,416,254.34	1年以内	44.65	70,812.72
中铁四局集团安装工程有限公司	应收保证金及押金	178,337.60	3-4年	5.62	89,168.80
北京京东世纪信息技术有限公司	应收保证金及押金	100,000.00	1-2年	3.15	10,000.00
深圳康城科技创新发展有限公司	应收保证金及押金	93,894.26	1-2年	2.96	9,389.43
成都交投智慧交通科技集团有限公司	应收保证金及押金	52,925.00	5年以上	1.67	52,925.00

小 计		1,841,411.20		58.05	232,295.95
-----	--	--------------	--	-------	------------

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,738,251.94	801,893.97	15,936,357.97
在产品	8,898,240.21		8,898,240.21
发出商品	33,424,490.18	412,112.57	33,012,377.61
库存商品	19,267,514.55	900,456.12	18,367,058.43
合同履约成本	5,713,278.30		5,713,278.30
委托加工物资	886,623.92		886,623.92
合 计	84,928,399.10	2,114,462.66	82,813,936.44

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,620,035.09	1,085,147.39	18,534,887.70
在产品	8,306,565.76		8,306,565.76
发出商品	33,642,952.86	559,380.31	33,083,572.55
库存商品	21,319,694.18	335,797.01	20,983,897.17
合同履约成本	6,072,816.75		6,072,816.75
委托加工物资	678,740.77		678,740.77
合 计	89,640,805.41	1,980,324.71	87,660,480.70

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,085,147.39	37,578.07		320,831.49		801,893.97
发出商品	559,380.31	-54,147.60		93,120.14		412,112.57
库存商品	335,797.01	726,084.14		161,425.03		900,456.12

合 计	1,980,324.71	709,514.61		575,376.66		2,114,462.66
-----	--------------	------------	--	------------	--	--------------

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品、库存商品	用产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## (3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
未完成项目	6,072,816.75	26,904,259.66	27,263,798.11		5,713,278.30
小 计	6,072,816.75	26,904,259.66	27,263,798.11		5,713,278.30

## 8. 合同资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,684,737.24	884,379.65	6,800,357.59	7,842,693.32	781,948.87	7,060,744.45
合 计	7,684,737.24	884,379.65	6,800,357.59	7,842,693.32	781,948.87	7,060,744.45

## (2) 减值准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备	7,684,737.24	100.00	884,379.65	11.51	6,800,357.59
合 计	7,684,737.24	100.00	884,379.65	11.51	6,800,357.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按组合计提减值准备	7,842,693.32	100.00	781,948.87	9.97	7,060,744.45
合计	7,842,693.32	100.00	781,948.87	9.97	7,060,744.45

## 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	7,684,737.24	884,379.65	11.51
1年以内	4,414,369.31	220,718.47	5.00
1-2年	1,982,644.31	198,264.43	10.00
2-3年	909,875.32	272,962.60	30.00
3-4年	366,148.30	183,074.15	50.00
4-5年	11,700.00	9,360.00	80.00
小计	7,684,737.24	884,379.65	11.51

## (3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	781,948.87	102,430.78				884,379.65
合计	781,948.87	102,430.78				884,379.65

## 9. 固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
账面原值					
期初数	4,615,849.17	932,870.20	5,579,185.57	1,523,220.88	12,651,125.82
本期增加金额	313,964.59	42,610.62	344,848.25	694,653.92	1,396,077.38
购置	313,964.59	42,610.62	344,848.25	694,653.92	1,396,077.38
本期减少金额			215,611.97	192,463.61	408,075.58
处置或报废			215,611.97	192,463.61	408,075.58
期末数	4,929,813.76	975,480.82	5,708,421.85	2,025,411.19	13,639,127.62
累计折旧					
期初数	2,517,956.09	681,524.48	3,806,762.82	1,174,643.50	8,180,886.89

本期增加金额	434,627.63	99,193.58	759,798.42	106,667.37	1,400,287.00
计提	434,627.63	99,193.58	759,798.42	106,667.37	1,400,287.00
本期减少金额			196,720.35	176,080.20	372,800.55
处置或报废			196,720.35	176,080.20	372,800.55
期末数	2,952,583.72	780,718.06	4,369,840.89	1,105,230.67	9,208,373.34
账面价值					
期末账面价值	1,977,230.04	194,762.76	1,338,580.96	920,180.52	4,430,754.28
期初账面价值	2,097,893.08	251,345.72	1,772,422.75	348,577.38	4,470,238.93

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
达利控制台武清工厂项目	9,268,919.76		9,268,919.76			
合计	9,268,919.76		9,268,919.76			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
达利控制台武清工厂项目	100,000,000.00		9,268,919.76			9,268,919.76
小计	100,000,000.00		9,268,919.76			9,268,919.76

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
达利控制台武清工厂项目	9.27	9.27				自有资金
小计						

## 11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	39,650,553.02	39,650,553.02
本期增加金额	15,130,679.51	15,130,679.51

租入	15,130,679.51	15,130,679.51
本期减少金额	39,650,553.02	39,650,553.02
其他	39,650,553.02	39,650,553.02
期末数	15,130,679.51	15,130,679.51
累计折旧		
期初数	21,629,179.90	21,629,179.90
本期增加金额	4,580,473.84	4,580,473.84
计提	4,580,473.84	4,580,473.84
本期减少金额	22,194,119.16	22,194,119.16
其他	22,194,119.16	22,194,119.16
期末数	4,015,534.58	4,015,534.58
账面价值		
期末账面价值	11,115,144.93	11,115,144.93
期初账面价值	18,021,373.12	18,021,373.12

## 12. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数		1,958,931.73	1,958,931.73
本期增加金额	19,879,000.00	98,008.85	19,977,008.85
购置	19,879,000.00	98,008.85	19,977,008.85
期末数	19,879,000.00	2,056,940.58	21,935,940.58
累计摊销			
期初数		1,339,407.28	1,339,407.28
本期增加金额	165,658.35	265,531.12	431,189.47
计提	165,658.35	265,531.12	431,189.47
期末数	165,658.35	1,604,938.40	1,770,596.75
账面价值			
期末账面价值	19,713,341.65	452,002.18	20,165,343.83
期初账面价值		619,524.45	619,524.45

## 13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,231,947.46	550,448.83	522,265.52	1,260,130.77
软件使用费		311,320.75	62,264.09	249,056.66
工厂办公室扩建费	1,237.71		1,237.71	
其他	25,943.37		25,943.37	
合 计	1,259,128.54	861,769.58	611,710.69	1,509,187.43

## 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	22,071,394.71	3,311,389.67	21,043,533.27	3,188,351.96
资产减值损失	2,998,842.31	534,433.93	2,762,273.58	512,878.88
可抵扣亏损	7,807,384.22	1,346,072.04	13,475,027.27	2,200,423.75
租赁负债及一年内到期的非流动负债	11,476,796.72	1,721,519.51	20,182,892.08	3,121,474.39
预计负债			519,367.98	77,905.20
合 计	44,354,417.96	6,913,415.15	57,983,094.18	9,101,034.18

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	11,115,144.93	1,667,271.73	18,021,373.12	2,769,498.25
合 计	11,115,144.93	1,667,271.73	18,021,373.12	2,769,498.25

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,667,271.73	5,246,143.42	2,769,498.25	6,331,535.93

递延所得税负债	1,667,271.73		2,769,498.25	
---------	--------------	--	--------------	--

## 15. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	831,087.58	831,087.58	保证金	保函保证金
应收票据	3,969,301.47	3,969,301.47	已背书	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
合 计	4,800,389.05	4,800,389.05		

## (2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,035,069.08	1,035,069.08	保证金	保函保证金
应收票据	2,988,713.83	2,988,713.83	已背书	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
应收账款	420,120.00	294,084.00	已贴现	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期供应链票据
合 计	4,443,902.91	4,317,866.91		

## 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	21,130,190.27	13,010,190.27
信用借款	15,998,555.56	10,008,555.56
已贴现未终止确认票据	10,000,000.00	420,120.00
合 计	47,128,745.83	23,438,865.83

## 17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	10,000,000.00
合 计	3,000,000.00	10,000,000.00

## 18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付材料款	43,793,373.82	45,912,594.22
应付费用类	2,744,943.70	3,988,969.30
应付设备和工程款	314,054.42	133,622.64
合 计	46,852,371.94	50,035,186.16

## 19. 合同负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	42,247,331.65	37,451,562.44
合 计	42,247,331.65	37,451,562.44

## (2) 账龄 1 年以上的重要的合同负债

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
北京翌特视讯科技有限公司	1,925,343.72	项目未验收
小 计	1,925,343.72	

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,448,803.65	94,860,193.71	98,296,588.74	7,012,408.62
离职后福利—设定提存计划	463,385.37	7,119,767.66	7,113,014.30	470,138.73
辞退福利	73,310.00	1,450,354.51	1,199,621.26	324,043.25
合 计	10,985,499.02	103,430,315.88	106,609,224.30	7,806,590.60

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,068,966.94	83,461,650.52	86,900,182.64	6,630,434.82
职工福利费		2,232,182.39	2,232,182.39	
社会保险费	321,427.73	4,383,617.64	4,379,928.37	325,117.00
其中：医疗保险费	272,545.44	4,070,009.74	4,066,095.88	276,459.30
工伤保险费	17,122.87	247,820.95	247,931.87	17,011.95
生育保险费	31,759.42	65,786.95	65,900.62	31,645.75

住房公积金		4,464,741.39	4,464,741.39	
工会经费和职工教育经费	58,408.98	318,001.77	319,553.95	56,856.80
小计	10,448,803.65	94,860,193.71	98,296,588.74	7,012,408.62

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	449,342.88	6,898,900.83	6,892,351.71	455,892.00
失业保险费	14,042.49	220,866.83	220,662.59	14,246.73
小计	463,385.37	7,119,767.66	7,113,014.30	470,138.73

## 21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,824,183.10	3,336,007.49
企业所得税	365,071.07	391,926.87
城市维护建设税	159,745.16	199,816.71
教育费附加	114,103.68	142,726.22
印花税	63,933.24	41,666.35
合计	3,527,036.25	4,112,143.64

## 22. 其他应付款

项目	期末数	期初数
代收代付	111,853.51	101,280.54
应付个人款	93,833.18	98,958.21
押金保证金	140,254.55	230,654.55
合计	345,941.24	430,893.30

## 23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	4,158,662.50	5,733,388.02
合计	4,158,662.50	5,733,388.02

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	839,321.83	626,419.84
已背书未到期的应收票据	3,969,301.47	2,988,713.83
产品质量保证		515,256.37
合 计	4,808,623.30	4,130,390.04

## 25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	12,082,981.71	22,273,058.00
减：未确认的融资费用	606,184.99	2,090,165.92
重分类至一年内到期的非流动负债	4,158,662.50	5,733,388.02
合 计	7,318,134.22	14,449,504.06

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00						45,000,000.00

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,385,298.71			45,385,298.71
合 计	45,385,298.71			45,385,298.71

## 28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,080,006.71			6,080,006.71
合 计	6,080,006.71			6,080,006.71

## 29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	40,307,715.07	58,587,296.09
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	40,307,715.07	58,587,296.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,091,201.33	-13,329,581.02
应付普通股股利		4,950,000.00
期末未分配利润	43,398,916.40	40,307,715.07

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	257,449,570.88	138,470,569.46	250,609,501.92	126,340,213.86
其他业务收入	966,926.38	1,430,878.86	291,492.56	446,886.68
合 计	258,416,497.26	139,901,448.32	250,900,994.48	126,787,100.54
其中：与客户之间的合同产生的收入	258,416,497.26	139,901,448.32	250,900,994.48	126,787,100.54

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能控制台产品	203,022,362.64	104,500,573.21	201,733,680.73	93,679,230.29
智控协作系统	54,427,208.24	33,969,996.25	48,875,821.19	32,660,983.57
其他	966,926.38	1,430,878.86	291,492.56	446,886.68
小 计	258,416,497.26	139,901,448.32	250,900,994.48	126,787,100.54

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	255,290,225.46	137,848,024.94	250,183,546.94	126,210,931.86

境外地区	3,126,271.80	2,053,423.38	717,447.54	576,168.68
小 计	258,416,497.26	139,901,448.32	250,900,994.48	126,787,100.54

## 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	258,416,497.26	250,900,994.48
小 计	258,416,497.26	250,900,994.48

## (3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销收入-需安装	安装并经客户验收	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证
内销收入-不需安装	交付客户并验收	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证
外销收入	按国际贸易术语 FOB 等约定进行报关履行交货义务	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 29,537,391.67 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,088,358.74	948,298.75
教育费附加	777,399.03	788,008.93
印花税	198,976.90	126,921.26
土地使用税	14,999.35	
车船使用税	400.00	800.00
合 计	2,080,134.02	1,864,028.94

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	42,567,738.67	46,875,512.82
业务招待费	4,322,780.60	6,148,389.27

差旅交通费	4,033,252.76	4,729,314.46
展会费	2,073,328.94	2,326,111.14
房租水电费	1,488,114.22	1,778,681.47
业务宣传费	386,732.30	500,793.45
招投标服务费	363,644.53	489,145.35
认证检测费	39,787.33	137,735.85
其他	1,332,664.55	1,766,052.88
合 计	56,608,043.90	64,751,736.69

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	23,034,860.27	23,302,382.69
房租水电费	3,631,108.23	4,775,647.22
咨询服务费	2,082,120.20	2,649,213.08
业务招待费	750,558.41	1,089,988.46
办公费	729,021.78	1,039,502.04
长期待摊费用摊销	638,066.44	562,150.49
差旅交通费	340,956.45	1,071,184.92
中介服务费	338,080.97	2,711,655.34
固定资产折旧	276,818.87	300,810.01
其他	1,090,187.11	1,134,721.96
合 计	32,911,778.73	38,637,256.21

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,530,816.14	23,706,811.66
租赁及水电费	1,288,184.33	1,251,383.13
材料费及耗材	620,237.06	1,974,308.01
折旧摊销费	354,747.42	370,471.86
开发服务费		449,432.15

其他	580.00	783.50
合计	24,794,564.95	27,753,190.31

## 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,466,748.25	1,986,293.46
减：利息收入	110,389.46	105,479.93
汇兑净损失	2,140.27	11,969.68
手续费及其他	107,470.45	150,470.69
合计	1,465,969.51	2,043,253.90

## 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	3,500,000.00	797,156.12	3,500,000.00
个税手续费返还	121,268.07	293,980.42	
进项税加计扣除	363,966.83	909,375.20	
增值税即征即退	138,046.38	712,030.18	
合计	4,123,281.28	2,712,541.92	3,500,000.00

## 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
债务重组		-43,000.00
合计		-43,000.00

## 9. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,458,561.44	-5,112,905.83
合计	-1,458,561.44	-5,112,905.83

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-709,514.61	-1,016,514.15
合同资产减值损失	-102,430.78	142,327.02
合 计	-811,945.39	-874,187.13

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,816.67	-76,761.25	-2,816.67
使用权资产处置收益	2,190,155.60	210,450.54	2,190,155.60
合 计	2,187,338.93	133,689.29	2,187,338.93

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	146,788.99		146,788.99
无法支付的款项	19,200.00		19,200.00
其他	50,948.02	33,500.00	50,948.02
合 计	216,937.01	33,500.00	216,937.01

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	13,850.24	3,121.19	13,850.24
违约金		57,678.66	
非流动资产处置损失		912.66	
对外捐赠支出	4,000.00	6,000.00	4,000.00
罚款支出	702,282.22		702,282.22
其他	14,881.92		14,881.92
合 计	735,014.38	67,712.51	735,014.38

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用	1,085,392.51	-824,065.35
合 计	1,085,392.51	-824,065.35

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,176,593.84	-14,153,646.37
按母公司适用税率计算的所得税费用	626,489.08	-2,123,046.96
子公司适用不同税率的影响	211,970.56	263,463.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,404,195.59	985,235.73
其他	-1,157,262.72	50,282.46
所得税费用	1,085,392.51	-824,065.35

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

## 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建长期资产	31,087,946.33	2,453,401.61
合 计	31,087,946.33	2,453,401.61

## 2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	3,500,000.00	797,156.12
利息收入	110,389.46	105,479.93
保证金	2,237,535.59	2,835,332.13
往来款及其他	1,141,366.69	1,567,576.04
合 计	6,989,291.74	5,305,544.22

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

日常经营性费用	27,506,847.64	33,184,016.74
保证金	3,529,878.15	1,886,891.00
往来款及其他	4,895,548.88	4,449,758.93
合 计	35,932,274.67	39,520,666.67

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债	4,541,204.83	8,027,614.47
合 计	4,541,204.83	8,027,614.47

## 3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,091,201.33	-13,329,581.02
加：资产减值准备	811,945.39	874,187.13
信用减值准备	1,458,561.44	5,112,905.83
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,980,760.84	8,017,459.15
无形资产摊销	431,189.47	256,245.84
长期待摊费用摊销	611,710.69	800,681.13
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）	-2,187,338.93	-133,689.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-146,788.99	912.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,468,888.52	1,998,263.14
投资损失（收益以“-”号填列）		43,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,085,392.51	2,710,624.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,534,689.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,712,406.31	-8,056,441.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,569,547.92	73,960.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,234,434.65	77,869.31
其他		

经营活动产生的现金流量净额	10,653,041.85	-5,088,292.90
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产	15,130,679.51	2,914,030.60
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,322,965.75	34,089,086.18
减：现金的期初余额	34,089,086.18	42,161,780.19
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	-1,766,120.43	-8,072,694.01

#### 4. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	32,322,965.75	34,089,086.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	32,183,653.42	34,050,192.11
可随时用于支付的其他货币资金	139,312.33	38,894.07
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	32,322,965.75	34,089,086.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### 5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	23,438,865.83	60,110,000.00		36,000,000.00	420,120.00	47,128,745.83
租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负 债)	20,182,892.08		25,905,456.91	4,541,204.83	30,070,347.44	11,476,796.72
小 计	43,621,757.91	60,110,000.00	25,905,456.91	40,541,204.83	30,490,467.44	58,605,542.55

#### 6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	54,073,950.22	47,044,837.65
其中：支付货款	54,073,950.22	47,044,837.65

#### (四) 其他

##### 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			135,482.45
其中：新币	24,820.00	5.4586	135,482.45
应收账款			1,934,230.99
其中：美元	3,000.00	7.0288	21,086.40
新币	350,482.65	5.4586	1,913,144.59

##### 2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	716,677.25	852,322.04
合 计	716,677.25	852,322.04

##### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	525,988.97	1,258,280.21
与租赁相关的总现金流出	5,483,845.42	8,777,175.49

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

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	22,530,816.14	23,706,811.66
租赁及水电费	1,288,184.33	1,251,383.13
材料费及耗材	620,237.06	1,974,308.01
折旧摊销费	354,747.42	370,471.86
开发服务费		449,432.15
其他	580.00	783.50
合计	24,794,564.95	27,753,190.31
其中：费用化研发支出	24,794,564.95	27,753,190.31

## 七、在其他主体中的权益

### （一）企业集团的构成

1. 公司将达利控制台(天津)有限公司等4家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
达利控制台(天津)有限公司	3,200.00万元	天津	仪器仪表制造业	100.00		投资设立
北京宏远智控技术有限公司	1,500.00万元	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
TITLIS GLOBAL PTE. LTD.	40.00万元	新加坡	商品批发贸易	100.00		投资设立
中科首检(北京)检测科技有限公司	500.00万元	北京	科技推广和应用服务业	100.00		收购

注:TITLIS GLOBALPTE.LTD.注册资本单位为新加坡元。

### （二）其他原因的合并范围变动

#### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
中科首检(北京)检测科技有限公司	新设	2025年4月27日	500.00万元	100.00

## 八、政府补助

### （一）本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	3,500,000.00
其中：计入其他收益	3,500,000.00
合 计	3,500,000.00

## (二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	3,500,000.00	797,156.12
合 计	3,500,000.00	797,156.12

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 17.31%(2024 年 12 月 31 日：16.44%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	47,128,745.83	47,478,999.17	47,478,999.17		
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00		
应付账款	46,852,371.94	46,852,371.94	46,852,371.94		
其他应付款	345,941.24	345,941.24	345,941.24		
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	11,476,796.72	12,082,981.71	4,520,583.44	7,562,398.27	
小 计	108,803,855.73	109,760,294.06	102,197,895.79	7,562,398.27	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	23,438,865.83	23,795,036.44	23,795,036.44		

应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	50,035,186.16	50,035,186.16	50,035,186.16		
其他应付款	430,893.30	430,893.30	430,893.30		
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	20,182,892.08	22,273,058.00	6,733,822.90	15,539,235.10	
小计	104,087,837.37	106,534,173.90	90,994,938.80	15,539,235.10	

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2025年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币20,000,000.00元（2024年12月31日：人民币20,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（四）1之说明。

## 十、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计

持续的公允价值计量			2,750,319.32	2,750,319.32
应收款项融资			2,750,319.32	2,750,319.32
持续以公允价值计量的资产总额			2,750,319.32	2,750,319.32

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

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

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控制方情况

本公司控股股东暨实际控制人为丁江伟、雍正与徐源宏，直接和间接控制本公司 50.97%的股权。

丁江伟、雍正和徐源宏签署《一致行动协议》，协议约定共同实际控制人在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，将以持股比例少数服从多数的原则形成一致意见，并按该意见行使表决权。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
国能日新科技股份有限公司	实际控制人雍正直接控制的公司
日新鸿启智慧(北京)能源有限公司	实际控制人雍正直接控制公司的子公司

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
日新鸿启智慧(北京)能源有限公司	采购电费	79,657.13	

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国能日新科技股份有限公司	销售商品	97,699.12	

## 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁江伟	8,000,000.00	2025年11月20日	2026年11月20日	否
丁江伟	2,000,000.00	2025年11月20日	2026年11月20日	否
丁江伟	3,000,000.00	2025年6月26日	2026年6月26日	否
丁江伟	1,000,000.00	2025年8月12日	2026年8月12日	否
丁江伟	320,000.00	2025年7月31日	2026年7月31日	否
丁江伟	5,000,000.00	2025年5月30日	2026年5月28日	否
丁江伟	1,800,000.00	2025年3月14日	2026年3月13日	否

## 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	7,836,393.09	6,777,564.65

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	国能日新科技股份有限公司	74,400.00	3,720.00		
小计		74,400.00	3,720.00		
合同资产					
	国能日新科技股份有限公司			35,017.14	3,501.71
小计				35,017.14	3,501.71

## 十三、承诺及或有事项

## (一) 其他承诺事项

2025年7月22日，公司与天津市规划和自然资源局武清分局签订天津市国有建设用地使用权出让合同，就公司在投资建设项目作出如下承诺：公司承诺项目投资强度不低于每公顷人民币4500万元。

截至资产负债表日，上述投资项目尚处于建设阶段，相关承诺义务尚在履行过程中。

截至资产负债表日，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的承诺事项。

## （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 分部信息

本公司主要业务为生产和销售智能控制台产品和智控协作系统。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）账龄情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	79,232,200.88	76,700,218.39
1-2年	25,587,516.49	34,936,230.90
2-3年	17,484,928.45	17,996,884.19
3-4年	8,325,632.83	5,268,207.59
4-5年	2,287,705.36	2,038,387.31

5年以上	2,913,022.87	2,233,961.80
账面余额合计	135,831,006.88	139,173,890.18
减：坏账准备	21,230,800.37	20,042,374.81
账面价值合计	114,600,206.51	119,131,515.37

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,397,662.69	1.03	1,397,662.69	100.00	
按组合计提坏账准备	134,433,344.19	98.97	19,833,137.68	14.75	114,600,206.51
合 计	135,831,006.88	100.00	21,230,800.37	15.63	114,600,206.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,604,450.00	1.15	1,604,450.00	100.00	
按组合计提坏账准备	137,569,440.18	98.85	18,437,924.81	13.40	119,131,515.37
合 计	139,173,890.18	100.00	20,042,374.81	14.40	119,131,515.37

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	134,433,344.19	19,833,137.68	14.75
1年以内	79,232,200.88	3,961,610.12	5.00
1-2年	25,533,585.49	2,553,358.57	10.00
2-3年	17,139,928.45	5,141,978.55	30.00
3-4年	8,017,318.83	4,008,659.44	50.00
4-5年	1,713,897.67	1,371,118.13	80.00

5年以上	2,796,412.87	2,796,412.87	100.00
小计	134,433,344.19	19,833,137.68	14.75

## (3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,604,450.00	611,462.69	-387,550.00	-472,000.00	41,300.00	1,397,662.69
按组合计提坏账准备	18,437,924.81	1,395,212.87				19,833,137.68
合计	20,042,374.81	2,006,675.56	-387,550.00	-472,000.00	41,300.00	21,230,800.37

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	472,000.00

## (5) 应收账款和合同资产金额前5名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小计		
国家电网有限公司	6,289,201.23	1,081,929.44	7,371,130.67	5.14	498,208.02
北京电子控股有限责任公司	6,133,479.70	410,378.30	6,543,858.00	4.56	1,105,157.50
中国电子科技集团有限公司	4,527,854.05	73,775.00	4,601,629.05	3.21	1,364,866.00
中国五矿集团有限公司	3,415,662.11	183,716.40	3,599,378.51	2.51	378,418.74
东莞瀚棠信息技术有限公司	3,174,076.97	98,167.33	3,272,244.30	2.28	163,612.22
小计	23,540,274.06	1,847,966.47	25,388,240.53	17.70	3,510,262.48

## 2. 其他应收款

## (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

应收保证金及押金	903,406.57	1,182,859.36
应收备用金	79,616.29	122,451.92
应收出口退税	354,236.68	112,131.35
代扣代垫款项	233,868.19	281,167.12
合并范围内关联方往来款	73,983.56	73,983.56
账面余额合计	1,645,111.29	1,772,593.31
减：坏账准备	326,816.31	330,801.41
账面价值合计	1,318,294.98	1,441,791.90

## (2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	677,562.02	1,090,385.26
1-2 年	455,966.22	179,750.45
2-3 年	161,970.45	289,227.60
3-4 年	286,927.60	12,110.00
4-5 年		159,685.00
5 年以上	62,685.00	41,435.00
账面余额合计	1,645,111.29	1,772,593.31
减：坏账准备	326,816.31	330,801.41
账面价值合计	1,318,294.98	1,441,791.90

## (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,645,111.29	100.00	326,816.31	19.87	1,318,294.98
合 计	1,645,111.29	100.00	326,816.31	19.87	1,318,294.98

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提	

				比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,772,593.31	100.00	330,801.41	18.66	1,441,791.90
合计	1,772,593.31	100.00	330,801.41	18.66	1,441,791.90

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	73,983.56		
账龄组合	1,571,127.73	326,816.31	20.80
其中：1年以内	677,562.02	33,878.10	5.00
1-2年	381,982.66	38,198.27	10.00
2-3年	161,970.45	48,591.14	30.00
3-4年	286,927.60	143,463.80	50.00
5年以上	62,685.00	62,685.00	100.00
小计	1,645,111.29	326,816.31	19.87

## (4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数		330,801.41		330,801.41
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-19,099.13	19,099.13		
--转入第三阶段		-152,423.33	152,423.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	52,977.23	-159,278.94	102,316.61	-3,985.10
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	33,878.10	38,198.27	254,739.94	326,816.31
期末坏账准备计提比例 (%)	5.00	10.00	49.79	19.87

## (5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
中铁四局集团安装工程有 限公司	应收保证 金及押金	178,337.60	3-4年	10.84	89,168.80
北京京东世纪 信息技术有限 公司	应收保证 金及押金	100,000.00	1-2年	6.08	10,000.00
深圳康城科技 创新发展有限 公司	应收保证 金及押金	93,894.26	1-2年	5.71	9,389.43
成都交投智慧 交通科技集团 有限公司	应收保证 金及押金	52,925.00	5年以上	3.22	52,925.00
讯飞智元信息 科技有限公司	应收保证 金及押金	50,000.00	3-4年	3.04	25,000.00
小计		475,156.86		28.89	186,483.23

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公 司投资	40,102,826.16		40,102,826.16	19,275,776.16		19,275,776.16
合计	40,102,826.16		40,102,826.16	19,275,776.16		19,275,776.16

#### (2) 对子公司投资

被投 资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面 价值	减 值 准 备	追 加 投 资	减 少 投 资	计 提 减 值 准 备	其 他	账 面 价 值	减 值 准 备
达利控 制台(天 津)有 限公 司	12,000,000.00		20,000,000.00				32,000,000.00	
北京宏 远智控 技术有 限公 司	7,275,776.16						7,275,776.16	

TITLIS GLOBAL PTE. LTD			277,050.00				277,050.00	
中科首检（北京）检测科技有限公司			550,000.00				550,000.00	
小计	19,275,776.16		20,827,050.00				40,102,826.16	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	252,118,805.09	165,860,416.70	245,311,714.29	145,353,434.79
其他业务收入	2,700,600.34	3,044,572.57	2,028,910.82	2,204,756.12
合 计	254,819,405.43	168,904,989.27	247,340,625.11	147,558,190.91
其中：与客户之间的合同产生的收入	254,819,405.43	168,904,989.27	247,340,625.11	147,558,190.91

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智能控制台产品	198,082,386.68	119,405,405.03	196,481,326.74	107,778,624.32
智控协作系统产品	54,036,418.41	46,455,011.67	48,830,387.55	37,574,810.47
其他	2,700,600.34	3,044,572.57	2,028,910.82	2,204,756.12
小 计	254,819,405.43	168,904,989.27	247,340,625.11	147,558,190.91

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	251,804,755.63	166,851,565.89	246,623,177.57	146,982,022.23
境外地区	3,014,649.80	2,053,423.38	717,447.54	576,168.68
小 计	254,819,405.43	168,904,989.27	247,340,625.11	147,558,190.91

## 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	254,819,405.43	247,340,625.11
小 计	254,819,405.43	247,340,625.11

## (3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销收入-需安装	安装并经客户验收	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证
内销收入-不需安装	交付客户并验收	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证
外销收入	按国际贸易术语 FOB 等约定进行报关履行交货义务	按合同条款执行	货物	是	无	保证类质量保证

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 27,725,160.76 元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,850,390.79	16,933,525.99
材料费	620,237.06	1,973,298.51
租赁及水电费	302,212.97	450,137.64
开发服务费		449,432.15
折旧摊销费	271,887.39	246,326.85
其他		783.50
合 计	16,044,728.21	20,053,504.64

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
债务重组		-43,000.00
合 计		-43,000.00

## 十七、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 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	2,334,127.92	
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	3,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-664,866.36	
小 计	5,169,261.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	124,141.06	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,045,120.50	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.41	-0.04	-0.04

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,091,201.33
非经常性损益	B	5,045,120.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,953,919.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	136,773,020.49
报告期月份数	E	12
加权平均净资产	F= D+A/2	138,318,621.16
加权平均净资产收益率	G=A/F	2.23%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	H=C/F	-1.41%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
-----	-----	-------

归属于公司普通股股东的净利润	A	3,091,201.33
非经常性损益	B	5,045,120.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-1,953,919.17
期初股份总数	D	45,000,000
报告期月份数	E	12
发行在外的普通股加权平均数	$F=D$	45,000,000
基本每股收益	$G=A/F$	0.07
扣除非经常性损益基本每股收益	$H=C/F$	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京铁力山科技股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

## 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
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	2,334,127.92
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	3,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-664,866.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,169,261.56</b>
减：所得税影响数	124,141.06
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,045,120.50</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用