



昂盛智能

NEEQ: 430379

上海昂盛智能工程股份有限公司

Shanghai Blooming Grace Intelligence Engineering INC.

年度报告

— 2025 —

重要提示

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

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	22
附件	会计信息调整及差异情况.....	87

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	公司信息披露负责人办公室

释义

释义项目		释义
快思聪（CRESTRON）	指	上海快思聪电子科技有限公司
三星（SAMSUNG）	指	三星（中国）投资有限公司
系统集成	指	通过综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。
智能建筑	指	将智能型计算机技术、通讯技术、信息技术与建筑有机结合，具有安全、高效、舒适、便利和灵活等特点的建筑物。
恒业、律师事务所	指	上海市恒业律师事务所
中瑞诚、会计师事务所	指	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
有限公司	指	上海昂盛智能工程有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、股份公司、昂盛智能	指	上海昂盛智能工程股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海昂盛智能工程股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Blooming Grace Intelligence Engineering INC.		
	Blooming Grace		
法定代表人	王麒烨	成立时间	2008年10月8日
控股股东	控股股东为（胡晓蕾）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡晓蕾），一致行动人为（王麒烨）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-517 机械设备、五金产品及电子产品批发-5178 通讯及广播电视设备批发-51 批发业		
主要产品与服务项目	智能控制系统、音频系统、视频系统及系统集成；通讯信息系统的设计及设备成套、工程管理、施工；三星及快思聪产品的代理销售业务。		
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	昂盛智能	证券代码	430379
挂牌时间	2014年1月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	51,000,000
主办券商（报告期内）	华鑫证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区香密湖街道东海社区深南大道 7888 号东海国际中心一期 A 栋 2301A		
联系方式			
董事会秘书姓名	王麒烨	联系地址	上海市青浦区诸光路 1188 弄 267 号
电话	021-62462699	电子邮箱	wangqiye@blooming-grace.com
传真	021-62462696		
公司办公地址	上海市青浦区诸光路 1188 弄 267 号	邮政编码	201702
公司网址	http://www.blooming-grace.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913100006809686129		
注册地址	上海市崇明县陈家镇瀛东村 53 号 3 幢 212 室		

注册资本（元）	51,000,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司一直以来的主营方向为弱电智能控制系统，对智能系统提供设计、集成、施工及软件编制和调试服务，是弱电系统集成服务商和智能控制解决方案的提供商，主要为路政交通公安行业、中高端酒店行业、外企、大集团等提供弱电智能系统集成设计施工调试服务。公司拥有电子和智能工程施工专业承包二级资质证书，被评定为高新技术企业，并已通过 ISO9000 的企业认证工作。公司累计已经获得 20 项软件著作权，拥有数个与酒店 PMS 系统对接且已获得 ORACLE 认证的特许证书。当前外部环境仍有许多不确定性，为提高公司应对危机的能力，将开源节流，不断完善研发投入中的人员资金配比，确保在相应细分市场中的核心技术优势，以市场需求为导向，在保证专业性，兼容性，差异性，可扩展性的基础上，追求性价比。公司主要通过招投标方式开展业务，原因在于公司的智能化业务涵盖于工程类项目之中。公司利用多年来的项目经验积累和行业口碑，依托研发上的自有技术，在销售中强调技术销售为主，提供技术解决方案，满足客户定制要求，从而实现产品和系统服务收入的实现。公司在关键资源方面，成为更多厂商的授权代理商和合作伙伴，结合行业客户的特点，不断开拓对应的供应商渠道。同时通过自主研发掌握智能集成中的专有技术，是一部分酒管公司和集团公司的指定供应商。公司在已有的销售领域基础上，遵循国家政策的变化，进一步深耕智慧城市中的机会，目前及今后几年将致力于智慧交通和智慧公安领域的开拓和细分定位。加强与互联网企业的合作，增强公司成长的生命力。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	高新技术企业认定有效期自 2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 11 日，证书编号：GR20231007655

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	67,921,670.69	43,282,719.00	56.93%
毛利率%	15.17%	24.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	744,742.01	789,348.28	-5.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	513,128.28	733,167.42	-30.12%
加权平均净资产收益率%（依据归属	1.40%	1.40%	-

于挂牌公司股东的净利润计算)			
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)	0.89%	1.30%	-
基本每股收益	0.01	0.02	32.92%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	90,284,749.28	86,701,113.70	3.97%
负债总计	32,566,164.96	29,727,271.39	9.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,718,584.32	56,973,842.31	1.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.12	1.31%
资产负债率% (母公司)	36.07%	34.29%	-
资产负债率% (合并)	36.07%	34.29%	-
流动比率	2.52	2.73	-
利息保障倍数	2.82	3.61	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,395,528.88	17,652,418.51	-52.44%
应收账款周转率	6.10	2.23	-
存货周转率	1.10	0.59	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.47%	-15.35%	-
营业收入增长率%	56.93%	21.14%	-
净利润增长率%	-5.65%	-15.95%	-

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	3,160,791.11	3.50%	1,107,440.03	1.28%	185.41%
应收票据	-	-	-	-	
应收账款	11,641,770.30	12.89%	6,480,763.27	7.47%	79.64%
存货	50,526,290.44	55.96%	54,636,155.31	63.02%	-7.52%
固定资产	1,415,681.33	1.57%	1,854,139.07	2.14%	-23.65%
无形资产	13,511,119.73	14.97%	11,875,546.52	13.70%	13.77%
短期借款	10,811,232.22	11.97%	8,985,815.78	10.36%	20.31%
长期借款	3,707,058.33	4.11%	4,707,898.61	5.43%	-21.26%
总资产	90,284,749.28		86,701,113.70		4.13%

项目重大变动原因

- 1、货币资金 316.08 万元，比上年增加了 205.33 万元，同比上升了 185.41%，主要原因为：本年度增加了南京银行贷款所致。
- 2、应收账款 1164.18 万元，比上年增加了 516.10 万元，同比上升了 79.64%，主要原因：本年度工程竣工进行结算项目增加了所致。
- 3、存货 5052.63 万元，比上年减少了 410.99 万元，同比下降了 7.52%，主要原因：部分项目竣工结算，工程施工结转成本所致。
- 4、无形资产 1351.11 万元，比上年增加了 163.56 万元，比上年增加了 13.77%，主要原因：有几个研发项目取得著作权或专利权，由研发支出科目转入无形资产所致。
- 5、短期借款 1081.12 万元，比上年增加了 182.54 万元，同比增加了 20.31%，主要原因：本年度增加了南京银行贷款所致。
- 6、长期借款 370.71 万元，比上年减少了 100.08 万元，同比下降了 21.26%，主要原因是：归还部分借款本金所致。

(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	67,921,670.69	-	43,282,719.00	-	56.93%
营业成本	57,619,794.07	84.83%	32,670,369.86	75.48%	76.37%
毛利率%	15.17%	-	24.52%	-	-
销售费用	453,485.76	0.67%	547,354.91	1.26%	-17.15%
管理费用	5,305,522.78	7.81%	5,167,265.13	11.94%	2.68%
研发费用	3,558,787.84	5.24%	2,491,473.38	5.76%	42.84%
财务费用	685,377.80	1.01%	843,997.05	1.95%	-18.79%
信用减值损失	748,580.30	1.10%	566,488.26	1.31%	32.14%
其他收益	265,498.51	0.39%	45,438.58	0.10%	484.30%
营业利润	1,191,796.63	1.75%	2,141,417.23	4.95%	-44.35%
净利润	744,742.01	1.10%	789,348.28	1.82%	-5.65%

项目重大变动原因

- 1、营业收入实现 6792.17 万元，同比增加 2463.90 万元，上升 56.93%，主要原因：业务逐步上升，建设项目和维保项目增加所致。
- 2、营业成本完成 5761.98 万元，同比增加 2494.94 万元，上升 76.37%，主要原因：随着业务的上升，收入增加，成本也随之增加。
- 3、销售费用 45.35 万元，同比减少了 9.39 万，下降了 17.15%。主要原因：外地业务减少了，差旅费减少了所致。
- 4、管理费用 530.55 万元，同比增加了 13.83 万元，同比上升了 2.68%，主要原因：职工薪酬有所调整所致。
- 5、研发费用 355.88 万元，同比增加了 106.73 万元，上升了 42.84%，主要原因：因研发项目取得著作

权或专利权，摊销增加了所致。

6、财务费用 68.54 万元，同比下降了 15.86 万元，上升了 18.79%，主要原因是：贷款利率调整所致。

7、信用减值损失 74.86 万元，同比增加了 18.21 万元，上升了 32.14%，主要原因是收回了以前年度项目的工程款，冲减计提的信用减值损失所致。

8、其他收益 26.55 万元，同比增加了 22.01 万元，上升了 484.30%，主要原因是：收到注册园区的企业扶持资金。

9、营业利润 119.18 万元，同比减少了 94.96，同比下降了 44.35%，主要原因：市场竞争激烈，毛利率下降，营业利润减少了。

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	67,921,670.69	43,282,719.00	56.93%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	57,619,794.07	32,670,369.86	76.37%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
系统集成销售	40,372,811.18	35,928,526.41	11.01%	116.74%	112.96%	16.74%
系统安装调试服务收入	10,187,062.21	8,958,935.88	12.06%	169.16%	288.76%	-69.17%
咨询技术服务收入	17,361,797.30	12,732,331.78	26.66%	-16.81%	-5.65%	-24.55%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
华东地区	67,921,670.69	57,619,794.07	15.17%	56.93%	76.37%	-38.14%

收入构成变动的的原因

公司业务战略调整，业务重心由原来酒店电视硬件等销售业务调整至系统安装调试服务及咨询技术服务，更注重公司的稳定长期发展。公司业务集中在华东（上海）。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海青浦保安服务有限公司	20,090,747.49	29.58%	否
2	上海市公安局闵行分局	9,754,968.93	14.36%	否
3	上海市建工一建集团有限公司	4,978,014.42	7.33%	否
4	上海迪爱斯信息技术有限公司	4,929,280.34	7.26%	否
5	上海电气智慧城市信息科技有限公司	4,223,146.69	6.22%	否
合计		43,976,157.87	64.75%	-

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	深圳市卓优数据科技有限公司	18,000,000.00	29.49%	否
2	天津英联石油设备技术服务有限公司	7,699,900.00	12.62%	否
3	上海翔迅网络科技有限责任公司	7,190,177.09	11.78%	否
4	上海坤澎信息科技有限公司	2,492,276.75	4.08%	否
5	上海闪马数据科技有限公司	2,296,353.00	3.76%	否
合计		37,678,706.84	61.73%	-

(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	8,395,528.88	17,652,418.51	-52.44%
投资活动产生的现金流量净额	-1,440,995.64	-2,554,819.86	-43.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,965,188.16	-15,320,905.24	67.59%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：839.55 万元，同比减少了 925.69 万元，同比降低了 52.44%。主要原因：支付以前年度工程款所致
- 2、投资活动产生的现金流量净额：144.10 万元，同比减少了 114.48 万元，主要原因：本年内研发项目形成了无形资产。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：-496.52 万元，同比增加了 1150.05 万元，上升 67.59%，主要原因：归还资助资金减少了所致。

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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、行业竞争风险	报告期内外部环境不确定性始终存在，新冠疫情对于酒店地产行业带来严重冲击，所处行业的投资驱动动力不足几乎处于停滞状态，而在政府行业，僧多粥少，竞争激烈，项目成功率和利润率影响较大。公司坚持跟进国家发展战略，布局智慧公安和智慧交通行业，已取得可喜成绩，但因工程性质，销售收入中的较大比重需在下半年及年底方能实现，为本年度销售计划的完成打好了坚实的基础。为防范风险，公司延续了以下措施：一要进一步深化和完善现有的解决方案，在投标技术方案上胜人一筹；二要结合客户的需求和今后可预见的发展方向坚持进行研发投入，不以大而全为目标，追求对细分市场精耕细作，以满足客户的定制能力见长；三要对项目管理提要求，控制成本和质量，提升项目的性价比；四是继续开拓新的有潜力的行业，保持销售收入的持续增长；五要进一步优化组织结构，放下包袱，精简部门，降低运营成本。
2、人才竞争风险	公司销售收入中系统销售的比例达到 60%以上，符合公司稳定和加大系统销售占公司总销售比例的要求。但公司所处行业垄断性不强，正常的人才流动不可避免，公司存在人才流失的风险。公司将侧重于人精而非人多，杜绝盲目扩张的同时加强人员的合理安排，尽量做到人尽其才，人尽其职，人尽其用。确保关键技术团队的完整和素质提升；给予技术关键人员相应的激励制度，提升凝聚力；以内部培养和提升的方式培养有专有技术能力的人才队伍；重视公司文化建设，让员工乐于与公司共进退。
3、重大供应商依赖风险	公司立足于音视频产品和集成为主，根据自身项目特点每年调整和新增智能类厂家代理,对单一供应商的依赖不再是主要问题。销售收入中各类产品系统销售更为均衡。但代理产品授权

	<p>上依惯例仍为一年一签,存在主要供应商停止签约、中止供货的风险。公司为降低对供应商的依赖,一是持续自主知识产权开发,研制各类系统对接所需的中间件软硬件;二是拓展新市场,新区域,增加销售额,增加公司在供应商销售额中的比重,和供应商建立更牢固的合作伙伴关系;三是加强客户需求的信息收集和预判,增加新产品供应商以及和供应商共同研发满足需求的软硬件。四是对核心供应商产品进行系统方案整合,成为系统平台,推动供应商自身渠道上的销售推广,形成合力。</p>
4、毛利率波动风险	<p>受外部环境不确定性及行业周期的影响,报告期内项目增量不足,预算有时过低,竞争激烈,销售费用增加,带来的后果是项目利润的侵蚀。同时用工成本增加及研发投入的持续,也影响到公司整体毛利。因此存在毛利率波动的风险。公司通过努力,在解决方案上下工夫,利用自主知识产权的开发,形成技术优势,提高竞争能力;和大集团合作,取长补短,认可公司在专业领域的技术能力,进行深度合作;继续实施成本控制,通过比价采购、优化作业来降本增效;开拓新的销售领域,关注技术方案的优化和领先,提升毛利率水平;引进高新技术产品,结合系统开发,增加附加值;优化人员配置,降低人员成本。</p>
5、应收账款余额过高风险	<p>公司工程类项目占比较高,依然存在资金预算紧张、银行贷款不足、完工收款周期较长的问题,加之目前所有政府类项目预算拨付调整压缩的情况,部分应收账款账龄偏长,增加了应收账款按时收回和损失的风险。为降低风险,公司继续并完善以下措施:一是重视客户资信度调查,严格审查客户信誉;二是重视合同商务条款,尽量缩短收款周期;三是提升项目的附加值,尽量做到工程决算前的进度款支付能有效覆盖公司成本的支出;四是制定销售人员收款责任考核,逾期回笼资金利息扣减个人收入;五是及时进行内部预警通知,采取催款停工等相应措施;六是对逾期三个月以上经催讨仍未付款的采取法律手段,来避免或减少应收账款的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	9,000,000	0
销售产品、商品，提供劳务	10,000,000	4,495,575.23
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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		
王麒焯、胡晓蕾为公司向上海银行崇明支行 400 万借款提供担保	4,000,000	4,000,000
王麒焯、胡晓蕾为公司向南京银行普陀支行 680 万借款提供担保	6,800,000	6,800,000
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

公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
阮林军	无限售条件流通股	冻结	240,000	0.4706%	(2025)陕 0112 执 5874 号西安市未央区人民法院
添一融资租赁（中国）有限公司	无限售条件流通股	冻结	1,360,300	0.8765%	(2023)皖 03 执 567 号蚌埠市中级人民法院
总计	-	-	1,600,300	1.3471%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无

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	25,291,875	49.59%	0	25,291,875	49.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,424,775	8.68%	0	4,424,775	8.68%	
	董事、监事、高管	4,109,875	8.06%	0	4,109,875	8.06%	
	核心员工			0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,708,125	50.20%	0	25,708,125	50.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,274,325	26.03%	0	13,274,325	26.03%	
	董事、监事、高管	12,329,625	24.18%	0	12,329,625	24.18%	
	核心员工						
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-	
普通股股东人数							97

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 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	胡晓蕾	17,699,100	0	17,699,100	34.70%	13,274,325	4,424,775	0	0
2	王飙	6,912,000	0	6,912,000	13.55%	5,184,000	1,728,000	0	0
3	李军	6,528,000	0	6,528,000	12.80%	4,896,000	1,632,000	0	0
4	仇文琴	3,971,900	0	3,971,900	7.79%	0	3,971,900	0	0
5	王麒	2,996,500	0	2,996,500	5.88%	2,247,375	749,125	0	0

	焯								
6	解乐	1,616,800	0	1,616,800	3.17%	0	1,616,800	0	0
7	钱蔓萍	1,420,000	0	1,420,000	2.78%	0	1,420,000	0	0
8	添一融资租赁(中国)有限公司	1,360,300	0	1,360,300	2.67%	0	1,360,300	1,360,300	0
9	李品英	1,161,000	0	1,161,000	2.28%	0	1,161,000	0	0
10	项坚	1,083,400	0	1,083,400	2.12%	0	1,083,400	0	0
	合计	44,749,000	0	44,749,000	87.74%	25,601,700	19,147,300	1,360,300	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

胡晓蕾和王麒焯为夫妻，其他股东间无关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

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 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				
胡晓蕾	董事长	女	1970年1月	2023年5月19日	2026年5月18日	17,699,100	0	17,699,100	34.70%
王麒烨	董事、总经理	男	1969年8月	2023年5月19日	2026年5月18日	2,996,500	0	2,996,500	5.88%
王飙	董事	男	1969年12月	2023年5月19日	2026年5月18日	6,912,000	0	6,912,000	13.55%
李军	董事	男	1970年6月	2023年5月19日	2026年5月18日	6,528,000	0	6,528,000	12.80%
宋巍	董事、副总经理	男	1976年11月	2023年5月19日	2026年5月18日	3,000	0	3,000	0.59%
潘军	监事	男	1980年12月	2023年5月19日	2026年5月18日	0	0	0	0%
黄赠喜	监事会主席	男	1982年10月	2023年5月19日	2026年5月18日	0	0	0	0%
田正	监事	女	1986年11月	2024年5月17日	2026年5月18日	0	0	0	0%
查丽琴	高级管理人员	女	1976年9月	2023年5月19日	2026年5月18日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长胡晓蕾为公司控股股东、实际控制人，胡晓蕾与董事、总经理王麒烨系夫妻关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间无关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	7	1	1	7
生产人员	9	1	1	9
销售人员	4	1	0	5
技术人员	19	5	5	19
财务人员	4	0	0	4
员工总计	43	8	7	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	18	21
专科	17	15
专科以下	7	7
员工总计	43	44

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

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规的规定，认真履行职责，积极列席公司董事会会议、股东会，对公司 2025 年度依法规范运行情况进行监督检查。监事会认为：公司不断完善内控制度，能够依法运作，各项决策程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均勤勉尽职，遵守法律法规和《公司章程》的规定，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。报告期内，监事会对公司财务情况进行检查和审核。监事会认为：报告期内，公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况良好。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，除股东会、董事会、监事会等治理机构外，公司设有总经理一名、副总经理一名。下设技术研发中心、财务部、人事行政中心、运营中心等职能部门。公司针对各个部门制定了详尽的规章制度，科学地划分了各个部门的职责权限，形成相互制衡的机制。上述部门均独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，机构保持独立性。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司本年度内部控制运行情况良好，风险控制在可承受范围之内。2026 年，公司将进一步贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》精神，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制流程，促进公司健康、持续发展。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是							
审计意见	无保留意见							
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明							
审计报告编号	中瑞诚审字[2026]第 611709 号							
审计机构名称	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）							
审计机构地址	北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#							
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日							
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘燃	王晓鹏						
	1 年	1 年						
会计师事务所是否变更	是							
会计师事务所连续服务年限	1 年							
会计师事务所审计报酬（万元）	10							
审计报告正文：								
<h1>上海昂盛智能工程股份有限公司</h1> <h2>中瑞诚审字[2026]第 611709 号</h2> <h3>目录</h3> <table><tr><td>审计报告</td><td style="text-align: right;">1-4</td></tr><tr><td>财务报表</td><td style="text-align: right;">5-10</td></tr><tr><td>财务报表附注</td><td style="text-align: right;">11-59</td></tr></table> <p>会计师事务所营业执照、资格证书</p>			审计报告	1-4	财务报表	5-10	财务报表附注	11-59
审计报告	1-4							
财务报表	5-10							
财务报表附注	11-59							

审计报告

中瑞诚审字[2026]第 611709 号

上海昂盛智能工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海昂盛智能工程股份有限公司（以下简称昂盛智能公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昂盛智能公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昂盛智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

昂盛智能公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估昂盛智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昂盛智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昂盛智能公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起

来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昂盛智能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昂盛智能公司不能持续经营。

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

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。

中瑞诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘燃

中国注册会计师：王晓鹏

中国·北京

2026 年 4 月 27 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,160,791.11	1,107,440.03
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			
应收账款	五、2	11,641,770.30	6,480,763.27
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,209,067.99	2,820,128.19
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、4	198,141.13	235,093.27
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	50,526,290.44	54,636,155.31
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		70,736,060.97	65,279,580.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	1,415,681.33	1,854,139.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、7	863,935.14	1,110,773.75
无形资产	五、8	13,511,119.73	11,875,546.52
其中：数据资源			
开发支出	五、9	2,527,541.21	4,862,678.40
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、10	134,862.32	179,816.48
递延所得税资产	五、11	138,253.58	581,284.41
其他非流动资产	五、12	957,295.00	957,295.00
非流动资产合计		19,548,688.31	21,421,533.63
资产总计		90,284,749.28	86,701,113.70
流动负债：			
短期借款	五、14	10,811,232.22	8,985,815.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	8,936,960.85	4,971,288.27
预收款项			
合同负债	五、16	54,878.75	54,878.75

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、17	1,184,864.39	1,070,179.90
应交税费	五、18	12,910.76	359,606.28
其他应付款	五、19	6,291,181.34	8,249,222.00
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、20	746,019.43	232,941.00
其他流动负债	五、21	7,134.24	7,134.24
流动负债合计		28,045,181.98	23,931,066.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	3,707,058.33	4,707,898.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、23	675,671.07	921,690.50
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	五、11	138,253.58	166,616.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,520,982.98	5,796,205.17
负债合计		32,566,164.96	29,727,271.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	2,527,484.38	2,527,484.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	2,169,462.79	2,094,988.59
一般风险准备			
未分配利润	五、27	2,021,637.15	1,351,369.34

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		57,718,584.32	56,973,842.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		57,718,584.32	56,973,842.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		90,284,749.28	86,701,113.70

法定代表人：王麒烨

主管会计工作负责人：查丽琴

会计机构负责人：查丽琴

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入	五、28	67,921,670.69	43,282,719.00
其中：营业收入	五、28	67,921,670.69	43,282,719.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,743,952.87	41,773,885.16
其中：营业成本	五、28	57,619,794.07	32,670,369.86
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、29	120,984.62	53,424.83
销售费用	五、30	453,485.76	547,354.91
管理费用	五、31	5,305,522.78	5,167,265.13
研发费用	五、32	3,558,787.84	2,491,473.38
财务费用	五、33	685,377.80	843,997.05
其中：利息费用		637,170.92	820,831.99
利息收入		1,083.27	2,706.33
加：其他收益	五、34	265,498.51	45,438.58
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	748,580.30	566,488.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-	20,656.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,191,796.63	2,141,417.23
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、37	32,386.27	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,159,410.36	2,141,417.23
减：所得税费用	五、38	414,668.35	1,352,068.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		744,742.01	789,348.28
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）		744,742.01	789,348.28
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）		744,742.01	789,348.28
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		744,742.01	789,348.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.01	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.01	0.02

法定代表人：王麒麟

主管会计工作负责人：查丽琴

会计机构负责人：查丽琴

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,744,474.40	60,548,825.26
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		-	1,516.18
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	440,683.78	705,354.17
经营活动现金流入小计		71,185,158.18	61,255,695.61
购买商品、接受劳务支付的现金		42,242,946.01	29,889,197.60
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		17,154,944.98	8,551,583.13
支付的各项税费		1,513,833.04	21,984.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	1,877,905.27	5,140,512.17
经营活动现金流出小计		62,789,629.30	43,603,277.10
经营活动产生的现金流量净额		8,395,528.88	17,652,418.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	31,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,440,995.64	2,585,819.86
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			
投资活动现金流出小计		1,440,995.64	2,585,819.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,440,995.64	-2,554,819.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,800,000.00	13,925,928.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	24,141,500.00	25,469,000.00
筹资活动现金流入小计		34,941,500.00	39,394,928.00
偿还债务支付的现金		9,475,928.00	15,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		577,911.76	742,643.74
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、39	29,852,848.40	38,183,189.50
筹资活动现金流出小计		39,906,688.16	54,715,833.24
筹资活动产生的现金流量净额		-4,965,188.16	-15,320,905.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,989,345.08	-223,306.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,082,568.03	1,305,874.62
六、期末现金及现金等价物余额		3,071,913.11	1,082,568.03

法定代表人：王麒焯

主管会计工作负责人：查丽琴

会计机构负责人：查丽琴

(四) 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	51,000,000.00	-	-	-	2,527,484.38				2,094,988.59		1,351,369.34		56,973,842.31
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	51,000,000.00	-	-	-	2,527,484.38				2,094,988.59		1,351,369.34		56,973,842.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									74,474.20		670,267.81		744,742.01
(一) 综合收益总额											744,742.01		744,742.01
(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								74,474.20		-74,474.20			
1. 提取盈余公积								74,474.20		-74,474.20			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期末余额	51,000,000.00	-	-	-	2,527,484.38				2,169,462.79		2,021,637.15	57,718,584.32

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	51,000,000.00				2,527,484.38				2,016,053.76		640,955.89	56,184,494.03	
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	51,000,000.00	-	-	-	2,527,484.38				2,016,053.76		640,955.89	56,184,494.03	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									78,934.83	-	710,413.45	-	789,348.28
(一) 综合收益总额									-		789,348.28		789,348.28
(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								78,934.83		-789,348.28			
1. 提取盈余公积								78,934.83		-789,348.28			
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										710,413.45		
四、本年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	2,527,484.38				2,094,988.59	1,351,369.34		56,973,842.31

法定代表人：王麒焯

主管会计工作负责人：查丽琴

会计机构负责人：查丽琴

上海昂盛智能工程股份有限公司

财务报表附注

截止 2025 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述) _

一、公司基本情况

上海昂盛智能工程股份有限公司(以下简称本公司或昂盛智能)系由上海昂盛智能工程有限公司整体变更而来,于 2008 年 10 月 8 日经上海市市场监督管理局批准成立。统一社会信用代码:913100006809686129,住所:上海市崇明县陈家镇瀛东村 53 号 3 幢 212 室,法定代表人:王麒烨,注册资本:5,100 万元。公司股票于 2014 年 1 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让,股票代码:430379。

本公司主要从事弱电智能控制系统。

财务报表批准报出日:本公司董事会于 2026 年 4 月 27 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2025 年

12月31日的公司财务状况以及2025年度的公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%
重要的在建工程	单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%
重要的应付账款、预收账款和其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款/预收账款，占应付账款/其他应付款/预收账款总额的 10%以上
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额超过资产总额 5%

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权

益工具的合同。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

（1）金融资产

① 本公司持有的债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，分类为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

② 本公司的权益工具投资

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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

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

② 其他金融负债。

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

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：① 损失准备金额；② 初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收

入》确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负

债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

3) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

③ 各类金融资产信用损失的确定方法

I 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

II 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款组合 1-关联方组合	应收关联方款项的应收账款。
应收账款组合 2-账龄组合	按组合计提预期信用损失的应收账款。

III 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收关联方款项的其他应收款。
其他应收款组合 2	应收保证金（含押金）及员工备用金的其他应收款。
其他应收款组合 3	按组合计提预期信用损失的其他应收款。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、工程施工、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用先进先出法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常

按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、合同资产和合同负债

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

合同资产预期信用损失法计提减值准备，参照附注三、7、（5）金融工具的减值。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得，合同资产减值损失列报为资产减值损失。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

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

（1）初始投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确

认为初始成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益的确认方法

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

①成本法核算

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

②权益法核算

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

11、固定资产

(1) 认定依据

本公司的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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 折旧方法

固定资产按取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00
办公及电子设备	平均年限法	3、5、10	5.00	31.67、19.00、 9.50
其他固定资产	平均年限法	5	5.00	19.00

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

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

(3) 固定资产后续支出的会计处理方法：

固定资产修理费用，直接计入当期费用。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产装修费用，符合资本化原则的，在固定资产科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

融资租入固定资产发生的后续支出，比照上述原则处理。

经营租入固定资产发生的后续支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中年限较短的期间内，采用合理方法单独计提折旧。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

发生借款的折价或溢价的，折价和溢价在借款期间采用实际利率法进行摊销。

13、无形资产

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

本公司无形资产的摊销方法如下表：

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法

无形资产名称	摊销方法	摊销期限	依据
模块软件	直线法	10	预期经济利益年限

进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

14、研究开发支出

本公司研发支出的归集范围包括人工费用（包括职工薪酬及外聘人员劳务费）、材料、燃料和动力费用、检验试验费用、折旧和摊销费、设计费、委托研发费等。并按以下方式进行归集：从事研发活动人员的相关职工薪酬主要指从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；耗用材料指研发时直接投入的相关材料等；相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费、用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；内部使用的无形资产有证据表明可以内部使用；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15、长期待摊费用摊销方法

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

16、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，

再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的职工薪酬负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

18、收入确认

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

公司主要的收入种类包括系统集成销售收入、系统安装调试服务收入、咨询技术服务销售收入，这些收入分为以下两类：

(1) 按照时段法确认的收入

满足下列条件之一，因此属于在某一时段内履行的履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。

（2）按时点法确认的收入

由于不满足时段法确认的条件，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- ②本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本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本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客户已接受该商品或服务。

公司披露的收入确认会计政策应包括但不限于：

- ①识别履约义务涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。
- ②确定交易价格、估计可变对价、分摊交易价格以及计量预期退还给客户的款项等类似义务所采用的方法。
- ③履约义务实现方式，收入确认时点及判断依据，履约进度计量方法及判断依据。
- ④主要责任人认定涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。

（3）交易价格

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交

易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(5) 收入确认的具体方法

①系统集成销售收入确认原则

项目部收到客户签收的发货单后，确认已将商品控制权转移给购货方，确认销售收入。

②系统安装调试服务收入确认原则

系统安装调试服务收入按照客户出具验收单的时点确认收入。

③咨询技术服务销售收入确认原则

咨询技术服务收入根据提供的维保服务期间占总服务期间分摊确认收入。

(6) 合同成本

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

19、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

21、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

22、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及设备。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司将租赁期不超过 1 年的确定为短期租赁，将租入资产全新状态下的公允价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、11“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

23、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13.00, 9.00, 6.00
城市维护建设税	应缴流转税额	5.00
教育费附加	应缴流转税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）规定，本公司2023年12月12日被上海市科学技术委员会、上海财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，取得了编号为GR202331007655的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023年至2025年按15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2025年1月1日，期末指2025年12月31日，本期指2025年度，上期指2024年度，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,568.37	6,499.39
银行存款	3,070,344.74	1,076,068.64
其他货币资金	88,878.00	24,872.00
合计	3,160,791.11	1,107,440.03
其中：存放在境外的款项总额		

注：2025年12月31日，其他货币资金88,878.00元为受限的工程履约保证金。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,336,723.33	3,235,968.27

账龄	期末余额	期初余额
1至2年	57,733.40	1,016,878.50
2至3年	913,009.75	
3年以上	3,045,358.23	4,659,208.70
小计	13,352,824.71	8,912,055.47
减：坏账准备	1,711,054.41	2,431,292.20
合计	11,641,770.30	6,480,763.27

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	13,352,824.71	100.00	1,711,054.41	--	11,641,770.30
其中：账龄组合	8,253,557.96	61.81	1,711,054.41	20.73	6,542,503.55
关联方组合	5,099,266.75	38.19	--	--	5,099,266.75
合计	13,352,824.71	100.00	1,711,054.41	--	11,641,770.30

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	8,912,055.47	100.00	2,431,292.20	--	6,480,763.27
其中：账龄组合	8,892,788.72	99.78	2,431,292.20	27.34	6,461,496.52
关联方组合	19,266.75	0.22	--	--	19,266.75
合计	8,912,055.47	100.00	2,431,292.20	--	6,480,763.27

①年末，本公司不存在单项计提的坏账准备

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,237,456.58		0.00
1至2年	57,733.40	5,773.34	10.00
2至3年	913,009.75	182,601.95	20.00
3年以上	3,045,358.23	1,522,679.12	50.00
合计	8,253,557.96	1,711,054.41	--

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,431,292.20		720,237.79			1,711,054.41
合计	2,431,292.20		720,237.79			1,711,054.41

(4) 本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	合计	账龄区间	占应收账款和合同资产总额的比例 (%)	应收坏账和合同资产减值准备合计
上海中天国际贸易有限公司	5,099,266.75		5,099,266.75	1年以内	38.19	
上海熙菱信息技术有限公司	1,738,598.20		1,738,598.20	3年以上	13.02	869,299.10
上海睦享电子科技有限公司	1,294,757.84		1,294,757.84	3年以上	9.70	647,378.92
上海坤澎信息科技有限公司	1,187,474.00		1,187,474.00	1年以内	8.89	

上海电科智能系统股份有限公司	1,044,539.00	1,044,539.00	1 年以内	7.82	
合计	10,364,635.79	10,364,635.79	--	77.62	1,516,678.02

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,040,388.03	96.76	2,820,128.19	100.00
1-2 年	168,679.96	3.24		
合计	5,209,067.99	100.00	2,820,128.19	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
洪溜(上海)智能工程有限公司	非关联关系	4,563,897.57	87.61	4,424,612.42 元 1 年以内; 139,285.15 元 1-2 年	未到结算期
广东启功实业集团有限公司	非关联关系	100,226.00	1.92	1 年以内	未到结算期
上海宽耀电子科技有限公司	非关联关系	94,350.00	1.81	1 年以内	未到结算期
上海歌诗亭科技有限公司	非关联关系	87,871.00	1.69	1 年以内	未到结算期
上海尊堡音响贸易有限公司	非关联关系	75,050.00	1.44	1 年以内	未到结算期
合计	--	4,921,394.57	94.47	--	--

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,141.13	235,093.27
合 计	198,141.13	235,093.27

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	98,141.13	88,976.77
1至2年		1,200.00
2至3年		
3至4年		434,222.18
4至5年	360,963.17	
5年以上		
小 计	459,104.30	524,398.95
减：坏账准备	260,963.17	289,305.68
合 计	198,141.13	235,093.27

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	260,963.17	318,608.18
员工备用金	88,641.13	88,976.77
保证金押金款	109,500.00	116,814.00
小 计	459,104.30	524,398.95
减：坏账准备	260,963.17	289,305.68
合 计	198,141.13	235,093.27

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初余额	28,342.51		260,963.17	289,305.68
期初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	28,342.51			28,342.51
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	--		260,963.17	260,963.17

其中：

A、2025 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月 内预期信用损 失率%	坏账准 备	理由
组合计提:				
组合2	198,141.13	--	--	押金、保证金 及员工备用金无重 大风险，故不计提 坏账
合计	198,141.13	--	--	

B、2025 年 12 月 31 日，本公司处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
单项计 提:				
中芙智能科技有限公司	260,963.17	100.00	260,963.17	公司被吊销，管 认为回收回收可 较低
合计	260,963.17	100.00	260,963.17	

⑤本年无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中芙智能科技有限公司	暂借款	260,963.17	3年以上	56.84	260,963.17
上海智信世创智能系统 集成有限公司	押金及保证 金	100,000.00	3年以上	21.78	--
王蓓琳	备用金	29,368.08	1年以内	6.40	--
尹怡婷	备用金	28,018.85	1年以内	6.10	--
卢文强	备用金	14,893.20	1年以内	3.24	--
合 计	—	433,243.30	—	94.36	--

⑦截至本报告期，无涉及政府补助的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类明细情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,438,421.67	--	3,438,421.67
合同履约成本	47,087,868.77	--	47,087,868.77
合 计	50,526,290.44	--	50,526,290.44

(续)

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,598,543.76	--	4,598,543.76
合同履约成本	50,037,611.55	--	50,037,611.55
合 计	54,636,155.31	--	54,636,155.31

6、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,415,681.33	1,854,139.07
合 计	1,415,681.33	1,854,139.07

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	运输设备	办公及电子设 备	其他固定资 产	合计

一、账面原值				
1、年初余额	507,952.58	3,825,820.88	440,000.00	4,773,773.46
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	507,952.58	3,825,820.88	440,000.00	4,773,773.46
二、累计折旧				
1、年初余额	71,224.74	2,430,409.63	418,000.02	2,919,634.39
2、本年增加金额	135,651.30	302,806.44		438,457.74
(1) 计提	135,651.30	302,806.44		438,457.74
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	206,876.04	2,733,216.07	418,000.02	3,358,092.13
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	301,076.54	1,092,604.81	21,999.98	1,415,681.33
2、年初账面价值	436,727.84	1,395,411.25	21,999.98	1,854,139.07

②截至本期末，无暂时闲置的固定资产。

7、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,481,031.66	1,481,031.66
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,481,031.66	1,481,031.66
二、累计折旧		

1、年初余额	370,257.91	370,257.91
2、本年增加金额	246,838.61	246,838.61
3、本年减少金额		
4、年末余额	617,096.52	617,096.52
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	863,935.14	863,935.14
2、年初账面价值	1,110,773.75	1,110,773.75

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	模块软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,771,730.92	19,771,730.92
2. 本期增加金额	3,776,132.83	3,776,132.83
(1) 购置		
(2) 内部研发	3,776,132.83	3,776,132.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	23,547,863.75	23,547,863.75
二、累计摊销		
1. 期初余额	7,896,184.40	7,896,184.40
2. 本期增加金额	2,140,559.62	2,140,559.62
(1) 摊销	2,140,559.62	2,140,559.62
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,036,744.02	10,036,744.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,511,119.73	13,511,119.73
2. 期初账面价值	11,875,546.52	11,875,546.52

9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能家居系统应用程序开发	1,470,088.11			1,470,088.11			--
大型音频系统自动切换程序开发	1,108,752.34			1,108,752.34			--
督察枪库专项视频分析软件	1,197,292.38			1,197,292.38			--
一种图控中心集控装置	200,815.30	303,430.98					504,246.28
一种远程控制装置	192,208.18	266,440.99					458,649.17
一种图控中心用切换装置	207,419.02	281,604.68					489,023.70
一种嵌入式视频转码设备	486,103.07	240,812.79					726,915.86
一种便于拆卸的图控中		178,105.67					178,105.67

心用切换装置						
一种视频转码设备用的保护结构		170,600.53				170,600.53
合计	4,862,678.40	1,440,995.64		3,776,132.83		2,527,541.21

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	179,816.48		44,954.16		134,862.32	
合计	179,816.48		44,954.16		134,862.32	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
信用减值准备	--	--	408,089.68	2,720,597.88
租赁负债	138,253.58	921,690.50	173,194.73	1,154,631.50
合计	138,253.58	921,690.50	581,284.41	3,875,229.38
二、递延所得税负债				
使用权资产	138,253.58	921,690.50	166,616.06	1,110,773.75
合计	138,253.58	921,690.50	166,616.06	1,110,773.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,029,772.94	
可抵扣亏损	13,704,137.19	10,951,332.23
合计	13,704,137.19	10,951,332.23

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2027年	1,795,380.89	1,795,380.89	

年 份	期末余额	期初余额	备注
2028 年	437,126.81	437,126.81	
2029 年	329,116.06	329,116.06	
2030 年			
2031 年	1,733,255.03	1,733,255.03	
2032 年	5,237,058.12	5,237,058.12	
2033 年	1,419,395.32	1,419,395.32	
2034 年			
2035 年	2,752,804.96		
合 计	13,704,137.19	10,951,332.23	

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工艺品	957,295.00	957,295.00
减：减值准备		
小计	957,295.00	957,295.00
减：一年内到期的其他非流动资产		
—账面余额		
—减值准备		
合 计	957,295.00	957,295.00

13、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限制的原因
货币资金	88,878.00	履约保证金
合 计	88,878.00	--

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	10,800,000.00	8,800,000.00
信用借款		175,928.00
应付利息	11,232.22	9,887.78
合 计	10,811,232.22	8,985,815.78

(2) 截至期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	8,936,960.85	4,971,288.27
合 计	8,936,960.85	4,971,288.27

(2) 本报告期末，无账龄超过1年的重要应付账款。

16、合同负债

	期末余额	期初余额
合同负债	54,878.75	54,878.75
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	54,878.75	54,878.75

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,070,179.90	18,157,918.59	18,043,234.10	1,184,864.39
二、离职后福利-设定提存计划		780,087.57	780,087.57	
三、辞退福利		12,000.00	12,000.00	
合 计	1,070,179.90	18,950,006.16	18,835,321.67	1,184,864.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	386,869.90	17,395,131.67	17,522,189.52	259,812.05
2、职工福利费		885.26	885.26	
3、社会保险费		466,423.82	466,423.82	
其中：医疗保险费		425,502.66	425,502.66	
工伤保险费		40,921.16	40,921.16	
4、住房公积金	683,310.00	291,024.34	49,282.00	925,052.34
5、工会经费和职工教育经费		4,453.50	4,453.50	
合 计	1,070,179.90	18,157,918.59	18,043,234.10	1,184,864.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		756,448.32	756,448.32	
二、失业保险费		23,639.25	23,639.25	

合 计		780,087.57	780,087.57
-----	--	------------	------------

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	303.10	307,918.24
城市维护建设税	15.16	18,598.20
教育费附加	9.09	11,158.91
地方教育费附加	6.06	7,439.28
代扣代缴个人所得税	7,160.36	9,521.65
印花税	5,416.99	4,970.00
合 计	12,910.76	359,606.28

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,291,181.34	8,249,222.00
合 计	6,291,181.34	8,249,222.00

(1) 其他应付款

①其他应付款按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
暂借款	5,366,454.00	7,566,237.00
代扣代缴费用	924,727.34	682,985.00
合 计	6,291,181.34	8,249,222.00

②本报告期末，无账龄超过1年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(附注六、22)	500,000.00	
一年内到期的租赁负债(附注六、23)	246,019.43	232,941.00
合 计	746,019.43	232,941.00

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,134.24	7,134.24

合 计	7,134.24	7,134.24
-----	----------	----------

22、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,200,000.00	4,700,000.00
长期借-借款利息	7,058.33	7,898.61
一年内到期的长期借款（附注20）	500,000.00	
合 计	3,707,058.33	4,707,898.61

23、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	980,445.50	1,225,769.67
减：未确认融资费用	58,755.00	71,138.17
减：一年内到期的部分（附注六、20）	246,019.43	232,941.00
合 计	675,671.07	921,690.50

24、股本

项目	期初金额	本期增减					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00						51,000,000.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	2,527,484.38			2,527,484.38
合 计	2,527,484.38			2,527,484.38

26、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,094,988.59	74,474.20		2,169,462.79
合 计	2,094,988.59	74,474.20		2,169,462.79

27、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,351,369.34	640,955.89
调整期末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,351,369.34	640,955.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	744,742.01	789,348.28
减：提取法定盈余公积	74,474.20	78,934.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		
期末未分配利润	2,021,637.15	1,351,369.34

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,921,670.69	57,619,794.07	43,282,719.00	32,670,369.86
其他业务				
合 计	67,921,670.69	57,619,794.07	43,282,719.00	32,670,369.86

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成销售	40,372,811.18	35,928,526.41	18,626,927.09	16,870,766.47
系统安装调试服务收入	10,187,062.21	8,958,935.88	3,784,794.40	2,304,485.44
咨询技术服务收入	17,361,797.30	12,732,331.78	20,870,997.51	13,495,117.95
合 计	67,921,670.69	57,619,794.07	43,282,719.00	32,670,369.86

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	67,921,670.69	57,619,794.07	43,282,719.00	32,670,369.86
合 计	67,921,670.69	57,619,794.07	43,282,719.00	32,670,369.86

(4) 本期营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	系统集成销售	系统安装调试	咨询技术	合计
在某一时间段内确认收入	10,187,062.21		17,361,797.30	27,548,859.51
在某一时点确认收入	40,372,811.18			40,372,811.18
合 计	50,559,873.39		17,361,797.30	67,921,670.69

(5) 本期营业收入按收入确认时间列示如下:

本公司收入确认政策详见附注三、18。

本公司对外提供工程建造劳务,根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入,履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日,本公司对已完成劳务的进度进行重新估计,以使其能够反映履约情况的变化。

本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同,于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同,本公司部分销售以预收款的方式进行,其余销售则授予一定期限的信用期。

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	22,537.77	15,612.78
城市维护建设税	49,223.42	18,906.04
教育费附加	29,534.06	11,343.61
地方教育费附加	19,689.37	7,562.40
合 计	120,984.62	53,424.83

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	77,144.15	79,028.23
差旅费	41,783.71	166,662.41
办公费	88,629.59	120,780.03

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	79,923.97	77,337.26
邮电通信费	9,580.53	7,690.86
车辆费用	13,754.73	19,020.38
招标代理费	142,669.08	76,835.74
合 计	453,485.76	547,354.91

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,431,084.90	3,040,957.52
业务招待费	225,416.37	348,927.30
折旧费	685,296.35	634,939.83
中介服务费	164,372.51	524,560.67
车辆使用费	266,013.14	211,089.63
办公费	160,423.25	222,590.30
保险费	9,351.94	12,066.17
通讯费	19,952.06	19,865.05
物业水电费	17,729.10	20,804.70
摊销费	49,806.44	50,247.12
差旅费	114,248.61	44,774.24
交通费	42,064.68	36,442.60
残保金	115,483.43	
其他	4,280.00	
合 计	5,305,522.78	5,167,265.13

32、研发费用

费用性质	本期发生额			上期发生额		
	费用化金额	资本化金额	合计	费用化金额	资本化金额	合计
工资薪酬	1,423,080.50	1,440,995.64	2,864,076.14	995,313.86	2,215,862.61	3,211,176.47
折旧费和摊销	2,135,707.34		2,135,707.34	1,496,159.52		1,496,159.52
合计	3,558,787.84	1,440,995.64	4,999,783.48	2,491,473.38	2,215,862.61	4,707,335.99

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	637,170.92	820,831.99
其中：租赁负债利息费用	58,755.00	71,138.17
减：利息收入	1,083.27	2,706.33
手续费	49,290.15	25,871.39
合 计	685,377.80	843,997.05

34、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	264,000.00	43,922.40
代扣代缴个人所得税手续费	1,498.51	1,516.18
合 计	265,498.51	45,438.58

计入当期其他收益的政府补助详情参见附注六、41

35、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	720,237.79	566,608.27
其他应收款信用减值损失	28,342.51	-120.01
合 计	748,580.30	566,488.26

36、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		20,656.55	
其中：固定资产		20,656.55	
合 计	--	20,656.55	--

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
罚款、滞纳金	32,386.27		32,386.27
合 计	32,386.27	--	32,386.27

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	414,668.35	1,352,068.95
合计	414,668.35	1,352,068.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,159,410.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	173,911.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,272.92
使用前期未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	715,302.06
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-533,818.18
其他	
所得税费用	414,668.35

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	1,083.27	2,706.33
收回银行履约保函	17,102.00	390,562.27
收到/退回工程保证金	157,000.00	
除税费返还外的其他政府补助收入	264,000.00	42,406.22
个税手续费返还	1,498.51	1,516.18
收到其他往来款		268,163.17

合计	440,683.78	705,354.17
----	------------	------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用-银行手续费支出	5,090.15	25,871.39
投标保证金/押金支出	166,500.00	221,225.77
支付银行履约保函	81,108.00	98,552.27
管理费用/销售费用-涉现费用支出	1,592,820.85	4,763,638.96
罚款支出	32,386.27	
备用金		31,223.78
合计	1,877,905.27	5,140,512.17

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款	24,141,500.00	25,469,000.00
合计	24,141,500.00	25,469,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款	29,509,660.00	37,891,493.50
支付租赁负债-本金及利息	298,988.40	291,696.00
支付融资手续费	44,200.00	
合计	29,852,848.40	38,183,189.50

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	744,742.01	789,348.28
加：信用减值损失	-748,580.30	-566,488.26
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	438,457.74	388,101.22
使用权资产折旧	246,838.61	246,838.61
无形资产摊销	2,140,559.62	1,501,452.48
长期待摊费用摊销	44,954.16	44,954.16

资产处置损失（收益以“-”号填列）		-20,656.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	681,370.92	820,831.99
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	443,030.83	1,389,094.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,362.48	-37,025.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,109,864.87	2,174,988.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,821,127.99	12,895,628.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,143,780.89	-1,974,648.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,395,528.88	17,652,418.51
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,071,913.11	1,082,568.03
减：现金的期初余额	1,082,568.03	1,305,874.62
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	1,989,345.08	-223,306.59

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,071,913.11	1,082,568.03
其中：库存现金	1,568.37	6,499.39
可随时用于支付的银行存款	3,070,344.74	1,076,068.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	3,071,913.11	1,082,568.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
政府补助	与收益相关	264,000.00		
合计		264,000.00	--	--

六、关联方及其交易

1、本企业的实际控制人

本公司的实际控制人为胡晓蕾，期末持有本公司股份的比例以及对本公司的表决权比例为 34.7%

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
胡晓蕾	董事长
王飙	董事
李军	董事
仇文琴	持股比例为7.79%的股东
王麒烨	董事、总经理
钱蔓萍	持股比例为2.82%的股东
李品英	持股比例为3.25%的股东
解乐	持股比例为2.69%的股东
上海市思科瑞新资产管理有限责任公司	持股比例为2.94%的股东
添一融资租赁（中国）有限公司	持股比例为2.77%的股东
宋巍	董事、副总经理
潘军	监事
黄赠喜	监事会主席
查丽琴	高级管理人员
王菁瑜	董事长之女
上海中天国际贸易有限公司	股东、董事、监事、高级管理人员控制、参股的企业
天津渤海巨石石油设备技术服务有	股东、董事、监事、高级管理人员控制、参股的企业

其他关联方名称	与本公司的关系
有限公司	

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海中天国际贸易有限公司	采购原材料		1,250,407.06
天津渤海巨石石油设备技术有限公司	技术服务		518,867.91

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津渤海巨石石油设备技术有限公司	技术服务		494,198.11
上海中天国际贸易有限公司	系统集成销售	4,495,575.23	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
王麒焯、胡晓蕾	4,800,000.00	2026-1-3	2029-1-2	否
王麒焯、胡晓蕾	2,000,000.00	2026-9-8	2029-9-7	否
王麒焯、胡晓蕾	4,000,000.00	2026-9-5	2029-9-4	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	本期拆入	本期归还
上海中天国际贸易有限公司	24,141,500.00	29,509,660.00

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,568,130.00	1,424,131.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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

应收账款	上海中天国际贸易有限公司	5,099,266.75	--	19,266.75	--
------	--------------	--------------	----	-----------	----

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	上海中天国际贸易有限公司	5,366,454.00	7,566,237.00

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至本期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

截至本期末，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期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		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	264,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工支出等。		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用；		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,386.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	231,613.43	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	231,613.43	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	231,613.43	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.30	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.89	0.01	0.01

公司名称：上海昂盛智能工程股份有限公司

2026年4月27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
非经常性损益总额	231,613.73
非经常性损益合计	231,613.73
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	231,613.73

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用