



星舟科技

NEEQ: 873839

上海星舟信息科技股份有限公司

Shanghai Xingzhou Information Technology Corp.



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、公司负责人童巍、主管会计工作负责人邵健及会计机构负责人（会计主管人员）邵健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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会和管理层对大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定段落无保留意见的审计报告说明如下：

2025 年，受行业下行及市场变化影响，公司业绩下滑明显。受房地产政策调整冲击，项目收益不稳，公司加快存量项目处置，计划清退完毕后全面终止房地产业务，推进转型以控风险。

2026 年，公司将缩减原有业务、扩大新业务规模，深化合作拓展领域力争业绩突破；同时强化成本管控、压降非必要支出，实现开源节流，保障稳健发展。

- 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	6
第三节	重大事件	21
第四节	股份变动、融资和利润分配	27
第五节	行业信息	30
第六节	公司治理	33
第七节	财务会计报告	38
附件	会计信息调整及差异情况	127

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
	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	上海市宝山区泰和路 2038 号 9C 座 301 室董秘办

释义

释义项目		释义
挂牌公司/公司/本公司/股份公司/星舟科技	指	上海星舟信息科技股份有限公司
铠延设计	指	铠延机电设计（上海）有限公司
星舟智能	指	星舟（上海）智能科技有限公司
苏州仁聚	指	苏州仁聚投资有限公司
众天力	指	苏州众天力信息科技股份有限公司（原公司控股孙公司，2025年2月14日子公司苏州微尔、苏州仁聚已将持有的所有众天力股份出售）
海南星启	指	海南星启通信技术有限公司
海南星舟	指	海南星舟信息科技有限公司
上海誉娇	指	上海誉娇企业管理中心（有限合伙）
绿地控股	指	绿地控股集团股份有限公司及其下属公司
全国股转系统/新三板	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	现行有效的《上海星舟信息科技股份有限公司章程》
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股东大会	指	上海星舟信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海星舟信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海星舟信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	上海星舟信息科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师	指	上海申浩律师事务所
会计师/大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海星舟信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Xingzhou Information Technology Corp.		
	-		
法定代表人	童巍	成立时间	2000年4月28日
控股股东	控股股东为（童巍）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（童巍），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	公司的主要产品和服务包括建筑智能化综合解决方案、设计服务、智能化产品设备研发生产销售。		
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	星舟科技	证券代码	873839
挂牌时间	2022年6月29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）	107,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	田春雷	联系地址	上海市宝山区泰和路2038号9C座301室
电话	021-60671558	电子邮箱	tianchunlei@xingzhoukeji.com
传真	021-60671558		
公司办公地址	上海市宝山区泰和路2038号9C座301室	邮政编码	200443
公司网址	www.xingzhoukeji.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310116631719062Y		
注册地址	上海市金山区山阳镇卫昌路293号2幢7378室		
注册资本（元）	107,000,000	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

1、公司商业模式

(1) 销售模式

①建筑智能化综合解决方案及设计服务

主要通过公开招标、邀请招标获取项目合同。销售人员通过技术推介、行业研讨会拓展客户，依托政府平台筛选项目并评估客户与项目情况，达标后编制标书投标。凭借多年积累的竞争优势与品牌知名度，部分客户会主动邀请竞标。

②智能化硬件设备产品

客户以房地产开发商、建筑工程承包商、系统集成商为主。针对大客户，通过提升品牌与服务水平建立长期合作，成为其智能化子系统指定供应商，提供配套产品及服务。

(2) 采购模式

①物资采购

采购物资包含智能化解决方案业务原材料及子公司智能硬件生产原材料。

解决方案业务原材料实行集中采购，项目部提报需求，采购部、成本部管控全流程，综合比价择优选择供应商，经审批后签订合同采购，成本部同步管控成本。物资送达项目现场验收，不合格品协调退换。子公司智能硬件原材料自行采购。

②劳务采购

公司负责项目整体设计、核心物料采购及施工监管，将安装工作分包给合作劳务公司，签订劳务合同并按工作量结算费用。

(3) 生产模式

①建筑智能化综合解决方案

技术团队依据客户需求、建筑特征等，提供项目咨询、方案设计、软硬件研发、系统集成、运维等一体化服务并收费，按项目业态、规模、难度等计价。

项目实行项目经理负责制，核心技术自主把控，桥架、线缆铺设等非核心工作劳务分包，全程严控质量、成本、进度与安全，完工自检合格后报验结算。

②设计服务业务

独立提供建筑智能化专项设计，依据客户需求、建筑图纸及行业标准，出具设计方案、图纸、清单及招标技术文件等成果。

③委外加工模式

智能硬件采用委外加工模式，公司负责产品设计、软件开发、技术指导与质量检测，委托专业厂家按标准生产，通过制定多项检验标准把控产品质量，验收合格后入库。

2、公司经营计划

为加强应收账款管理，公司建立全流程管理制度，完善催收与客户信用管理体系，执行差异化结算与信用政策，通过以房抵债加速回款，优化客户结构，淘汰回款慢的客户

(二) 行业情况

(1) 软件和信息技术服务业

软件和信息技术服务业是国民经济全局性、基础性、战略性、先导性产业，具备技术迭代快、附加值高、应用广泛、渗透性强、低碳高效等特征。近年来行业运行平稳向好，业务收入、利润总额与从业人数稳步增长；信息技术服务云化转型加速，软件服务化、平台化趋势凸显；中部地区增速领先，东部地区保持集聚与发展优势。

(2) 智慧城市行业

新型智慧城市是新一代信息技术与城市发展深度融合的新型发展形态，以智慧高效、精准治理、安全有序、绿色宜居为核心特征，是数字中国与智慧社会建设的核心载体。

(3) 公司所处细分市场（建筑智能化）

公司聚焦智慧城市核心应用领域——建筑智能化（智能建筑 / 智慧楼宇）。智能建筑以建筑物为载体，集成物联网、云计算、大数据、人工智能、BIM 等技术，具备感知、传输、智能决策能力，为用户提供安全、高效、舒适、可持续的建筑环境，是智慧城市建设的 key 组成部分。

在政策推动与市场需求驱动下，建筑智能化市场持续扩容，行业技术与产品国产化水平显著提升，自主品牌在技术性能与市场份额方面逐步接近或超越国外品牌。应用场景从建筑、社区向园区、城市延伸，带动智慧社区、智慧交通、智慧医疗等多领域协同发展，并推动建筑设备智能化升级。当前智能建筑已深度融入智慧城市顶层设计，实现一体化规划实施，未来将与城市建设深度协同，行业发展空间广阔。

(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>经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定，于2023年12月12日获得高新技术企业证书，证书编号：GR202331007406，有效期三年</p> <p>根据《关于组织开展2022年创新型中小企业评价、专精特新中小企业认定和复核工作的通知》（沪经信企〔2022〕776号），经专家评审和综合评估，上海星舟信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）被认定为2022年上海市“专精特新”中小企业，有效期为三年。</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	20,597,382.41	24,878,683.48	-17.21%
毛利率%	-27.38%	20.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-40,902,825.29	-82,578,113.39	50.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,372,903.25	-82,014,747.96	49.55%
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）	-64.63%	-66.05%	-
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）	-65.37%	-65.60%	-
基本每股收益	-0.38	-0.77	50.47%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	174,008,049.72	244,646,328.77	-28.87%
负债总计	130,431,660.95	160,329,472.26	-18.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,834,209.01	83,737,034.30	-48.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.40	0.78	-48.85%
资产负债率%（母公司）	72.95%	63.20%	-
资产负债率%（合并）	75.06%	65.54%	-
流动比率	0.34	0.68	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-11,227,174.11	-296,094.31	3,691.76%

应收账款周转率	0.10	0.11	-
存货周转率	1.99	0.75	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-28.87%	-31.16%	-
营业收入增长率%	-17.21%	-72.41%	-
净利润增长率%	-50.83%	132.93%	-

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	1,491,903.35	0.86%	983,158.02	0.40%	51.75%
应收票据		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	33,844,774.80	19.45%	66,842,306.15	27.32%	-49.37%
存货	1,376,272.18	0.79%	17,296,765.21	7.07%	-92.04%
投资性房地产	17,318,027.69	9.95%	22,160,514.85	9.06%	-21.85%
长期股权投资	1,488,481.28	0.86%	1,561,244.25	0.64%	-4.66%
固定资产	3,959,557.02	2.28%	4,235,697.37	1.73%	-6.52%
在建工程		0.00%	0	0.00%	0.00%
无形资产	83,998.75	0.05%	92,783.83	0.04%	-9.47%
商誉		0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款		0.00%	4,023,571.43	1.64%	-100.00%
长期借款	4,514,752.21	2.59%	10,717,700.00	4.38%	-57.88%
预付款项	203,846.88	0.12%	1,782,565.61	0.73%	-75.46%
其他应收款	4,442,004.58	2.55%	11,175,241.46	4.57%	-60.25%
合同资产	848,963.19	0.49%	2,066,086.29	0.84%	-58.91%
持有待售资产		0.00%	399,102.35	0.16%	-100.00%
其他流动资产	642,433.48	0.37%	1,032,335.48	0.42%	-37.77%
使用权资产	421,314.72	0.24%	1,737,868.96	0.71%	-75.76%
长期待摊费用	62,384.22	0.04%	113,775.51	0.05%	-45.17%
递延所得税资产	328,395.66	0.19%	391,270.64	0.16%	-16.07%
其他非流动资产	107,101,352.54	61.55%	112,506,382.20	45.99%	-5.01%
应付账款	55,424,381.38	31.85%	63,298,861.30	25.87%	-12.44%
预收款项	94,419.02	0.05%	185,594.41	0.08%	-49.13%
合同负债	4,911,011.38	2.82%	17,749,365.20	7.26%	-72.33%
应付职工薪酬	8,407,126.80	4.83%	8,807,160.02	3.60%	-4.54%
应交税费	3,725,573.46	2.14%	3,767,348.91	1.54%	-1.11%

其他应付款	30,718,444.40	17.65%	27,502,534.28	11.24%	11.69%
一年内到期的非流动负债	5,270,485.58	3.03%	5,308,561.69	2.17%	-0.72%
其他流动负债	16,734,541.80	9.62%	18,100,159.01	7.40%	-7.54%
租赁负债	153,357.71	0.09%	423,806.14	0.17%	-63.81%
预计负债	477,567.21	0.27%	323,997.61	0.13%	47.40%
资本公积	43,707,965.38	25.12%	43,707,965.38	17.87%	0.00%
盈余公积	4,928,317.34	2.83%	4,928,317.34	2.01%	0.00%
未分配利润	-112,802,073.71	-64.83%	-71,899,248.42	-29.39%	56.89%

项目重大变动原因

1、货币资金

报告期末，货币资金为 1,491,903.35 元，较上年期末增加 51.75%，主要是由于公司当期回款资金，减少对外支出，故银行增加所致。

2、应收款项

报告期末，应收款项为 33,844,774.80 元，较上年期末减少 49.37%，主要是报告期内较少项目确认收入，公司通过催款、抵房等多方式跟催回款，坏账计提增加，减少应收账款所致。

3、预付账款

报告期末，预付账款为 203,846.88 元，较上年期末减少 88.56%，主要是预付结转致存货所致。

4、其他应收款

报告期末，其他应收款为 4,442,004.58 元，较上年期末减少 60.25%，主要是收回诉讼退回房款所致。

5、存货

报告期末，存货为 1,376,272.18 元，较上年期末减少 92.04%，主要是报告期内在建项目较少，合同履行成本减少，以前年度项目当期移交，存货结转营业成本后存货减少所致。

6、合同资产

报告期末，合同资产为 848,963.19 元，较上年期末减少 60.25%，主要是由于项目质保到期，合同资产转入应收账款所致。

7、持有待售资产

报告期末，持有待售资产为 0.00 元，较上年期末减少 100%，主要是由于持有待售资产当期已出售所致。

8、其他流动资产

报告期末，其他流动资产为 642,443.48 元，较上年期末减少 37.77%，主要是未移交项目已开票税额结转所致。

9、在建工程

报告期末，在建工程为 394,339.38 元，较上年期末增加 46.47%，主要是海南基站建设。

10、使用权资产

报告期末，使用权资产为 421,314.72 元，较上年期末减少 75.76%，主要是融资租赁到期转出所致。

11、长期待摊费用

报告期末，长期待摊费用为 62,384.22 元，较上年期末减少 45.17%，主要是由于公司搬家新增装修费用摊销所致。

12、短期借款

报告期末，短期借款为 0.00 元，较上年期末减少 100%，主要是由于贷款到期归还银行借款所致。

13、预收款项

报告期末，预收款项为 94,419.02 元，较上年期末减少 49.13%，主要是预收款项当期确认收入所致。

14、合同负债

报告期末，合同负债为 4,911,011.38 元，较上年期末减少 72.33%，主要是已收款项目当期确认收入结转所致。

15、长期借款

报告期末，长期借款为 4,514,752.21 元，较上年期末减少 57.88%，主要是由于公司归还贷款，减少长期借款所致。

16、租赁负债

报告期末，租赁负债为 153,357.71 元，较上年期末减少 63.81%，主要是融资租赁到期结转所致。

17、预计负债

报告期末，预计负债为 477,567.21 元，较上年期末增加 47.40%，主要是由于当期确认收入计提预计负债所致。

18、未分配利润

报告期末，未分配利润为-112,802,073.71 元，较上年期末增加 56.89%，主要是由于当期收入下滑，增加信用减值及资产减值，故净利润减少。

(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	20,597,382.41	-	24,878,683.48	-	-17.21%
营业成本	26,237,069.28	127.38%	19,900,983.50	79.99%	31.84%
毛利率%	-27.38%	-	20.01%	-	-
销售费用	2,502,217.45	12.15%	2,106,084.38	8.47%	18.81%
管理费用	6,501,742.17	31.57%	13,411,391.44	53.91%	-51.52%
研发费用	89,888.71	0.44%	1,947,546.17	7.83%	-95.38%
财务费用	914,586.10	4.44%	1,741,289.17	7.00%	-47.48%
信用减值损失	-23,326,220.84	-113.25%	-56,490,511.07	-227.06%	-58.71%
资产减值损失	-3,574,151.59	-17.35%	-6,860,713.78	-27.58%	-47.90%
其他收益	166,294.77	0.81%	272,131.80	1.09%	-38.89%
投资收益	652,634.40	3.17%	135,310.79	0.54%	382.32%
公允价值变动收益		0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	93,332.45	0.45%	-1,002,280.91	-4.03%	-109.31%
汇兑收益		0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-41,835,151.27	-203.11%	-78,427,155.11	-315.24%	-46.66%
营业外收入	679,139.05	3.30%	73,680.55	0.30%	821.73%

营业外支出	382,452.66	1.86%	43,848.40	0.18%	772.22%
净利润	-41,481,669.53	-201.39%	-84,358,023.10	-339.08%	-50.83%

项目重大变动原因

1、营业收入

报告期内，营业收入为 20,597,382.41 元，较上年同期减少 17.21%，主要是报告期内较少项目确认收入，故营业收入较低所致。

2、营业成本

报告期内，营业成本为 26,237,069.28 元，较上年同期增加 31.84%，主要是报告期内较少项目确认收入，及亏本出售投资性房地产，故营业成本较高所致。

毛利率分析

建筑智能化综合解决方案：2025 年移交项目量少，整体毛利率-27.38%；2024 年以前移交项目，由于各房地产公司整体经营较差，在 2025 年结算过程中多个项目当年结算减少，故 2025 年项目毛利大幅偏低；

其他业务收入：2025 年出售及出租房产亏损所致；

3、管理费用

报告期内，管理费用为 6,501,742.17 元，较上年同期减少 51.52%，主要是由于员工缩减，各项费用相应减少所致。

4、研发费用

报告期内，研发费用为 89,888.71 元，较上年同期减少 95.38%，主要是由于员工缩减，各项费用相应减少所致。

5、财务费用

报告期内，财务费用为 914,586.10 元，较上年同期减少 47.48%，主要是由于报告期内银行借款减少，并收回往来款利息收入所致。

6、投资收益

报告期内，投资收益为 652,634.40 元，较上年同期增加 382.32%，主要是由于出售子公司股权成本法转换权益法核算增加投资收益所致。

7、信用减值损失

报告期内，信用减值损失为-23,326,220.84 元，较上年同期减少 58.71%，主要是按账龄计提信用减值损失，计提坏账损失相应增加所致。

8、资产减值损失

报告期内，资产减值损失为-3,574,151.59 元，较上年同期减少 47.90%，主要是调整存货跌价损失及持有房产减值所致。

9、资产处置收益

报告期内，资产处置收益为 93,332.45 元，较上年同期增加 109.31%，主要是本期固定资产处置收益所致。

10、营业外收入

报告期内，营业外收入为 679,139.05 元，较上年同期增加 821.73%，主要是由于报告期内收到赔偿金。

11、所得税费用

报告期内，所得税费用为-56,795.35 元，较上年同期减少 100.95%，主要是由于报告期内企业递延所得税资产减少所致。

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	17,356,309.83	23,196,439.26	-25.18%
其他业务收入	3,241,072.58	1,682,244.22	92.66%
主营业务成本	20,645,875.11	17,037,424.48	21.18%
其他业务成本	4,896,851.53	2,863,559.02	71.01%

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
建筑智能化综合解决方案	16,407,637.41	20,676,374.54	-26.02%	-12.76%	52.98%	-192.46%
设计服务	742,774.21	471,375.91	36.54%	-21.42%	-71.61%	-148.31%
销售商品	205,898.21	192,467.30	6.52%	-94.02%	-89.66%	-85.80%
其他	3,241,072.58	4,896,851.53	-51.09%	92.66%	71.01%	-27.25%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

1、建筑智能化综合解决方案

报告期内，建筑智能化综合解决方案营业收入为 16,407,637.41 元，较上年同期减少 12.76%，主要源于以下几个关键业务领域的表现：

①、由于从 2023-2024 年房地产市场不景气，陆续出现房企暴雷情况，公司在建的房产项目由于开发商缺乏资金，无法按计划于 2025 年竣工，造成了当年营收的下降。

②、房地产行业业务已无法确保项目建设周期与收益的稳定性，公司决定终止房地产业务的承接。因此 2025 年无新增房产项目订单，造成了 2025 年营收的下降。

③、2022 年开始，公司放弃了房地产项目承接，谋求业务转型，主要转型目标是政府 EPC 项目的承接和电信运营商的集采合作模式，但是新业务形成规模需要一个周期，因此并未能在 2025 年取得订单，因此也造成了 2025 年营收的下降。

2、设计服务

报告期内，设计服务营业收入业务按进度确认收入，营业收入增加，人员减少营业成本减少，故毛利为正。

3、销售商品

报告期内，销售商品营业收入为 205,898.21 元，较上年同期减少 94.02%，主要是公司销售项目业务量下滑。

4、其他

报告期内，其他营业收入为 3,241,072.58 元，较上年同期增加 92.66%，其他业务成本为 4,896,851.53 元，较上年同期增加 71.01%，主要是公司 2025 年出售房产较上年同期出售公司投资性房产增加所致。

--

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	贵州建工集团有限公司海南分公司	22,027,518.10	126.91%	否
2	沈阳月星健康产业发展有限公司	116,415.09	0.67%	否
3	北京京鑫置业有限公司	148,679.24	0.86%	否
4	咸阳市城发资产运营有限公司	93,396.23	0.54%	否
5	上海建工一建集团有限公司	-5,053,043.73	-29.11%	否
合计		17,332,964.93	99.87%	-

上述五项均为公司历史遗留项目产值。自2024年起，公司已基本不再承接建筑智能化类新项目。

报告期内，公司承接的上海建工一建集团有限公司东亚大厦项目完成最终结算，结算金额较前期按最佳估计数确认的收入调减五百余万元，导致该客户产生负数。

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	上海宏裕建筑劳务有限公司	4,860,000.00	67.64%	否
2	上海系阳建筑劳务有限公司	1,020,411.00	14.20%	否
3	上海灰虎电子科技有限公司	360,200.00	5.01%	否
4	湖南勇创科技开发有限公司	223,329.26	3.11%	否
5	上海通磐环保科技有限公司	216,582.82	3.01%	否
合计		6,680,523.08	92.97%	-

(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	-11,227,174.11	-296,094.31	3,691.76%
投资活动产生的现金流量净额	5,170,447.65	1,607,302.10	221.68%
筹资活动产生的现金流量净额	6,237,866.20	-2,102,839.90	-396.64%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-11,227,174.11元，较上年同期减少3691.76%，主要是当期收回销售商品、提供劳务收回的金额减少，但支付往来应付账款较多所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为5,170,447.65元，较上年同期增加221.68%，主要是由于公司处置子公司收回金额所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 6,237,866.20 元，较上年同期增加 396.64%，主要是收到来自大股东借款。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州仁聚投资有限公司	控股子公司	股权投资	5,180,000.00	2,047,538.62	1,855,449.39	5,187.61	-1,797,264.96
星舟(上海)智能科技有限公司	控股子公司	技术服务	10,000,000.00	4,578,367.16	-841,572.63	0	-281,909.16
海南星舟信息科技有限公司	控股子公司	技术服务	20,000,000.00	7,672.11	-172,613.79	0	-209,409.14
海南星启通信技术有限公司	控股子公司	技术服务	10,000,000.00	2,325,503.27	1,651,814.07	246,677.53	-229,291.32

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
苏州众天力信息科技股份有限公司	出售孙公司股权	2025年2月14日子公司苏州微尔、苏州仁聚已将持有的所有众天力股份出售，因此苏州众天力信息科技股份有限公司不再纳入合并报表范围。有利于公司更好地实施

		战略布局，不会对公司生产经营及财务状况产生重大影响，符合公司及全体股东的利益。
--	--	---

(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	89,888.71	1,947,546.17
研发支出占营业收入的比例%	0.44%	7.83%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	7	0
研发人员合计	7	0
研发人员占员工总量的比例%	17.95%	0%

公司研发人员变动系2024年2月起战略调整所致，为聚焦核心业务、优化资源配置，公司已终止建筑智能化相关项目与研发投入，相关岗位人员依法依规解除劳动关系，该调整符合公司经营战略，不会对现有业务运营产生重大不利影响。

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	9	9
公司拥有的发明专利数量	4	4

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

四、关键审计事项

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）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）和附注五（二）。

1、事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日，星舟科技应收账款原值 19,022.38 万元，坏账准备余额 15,637.90 万元，账面价值 3,384.48 万元，占资产总额的 19.45%。星舟科技的主要业务为建筑智能化综合解决方案业务，其中工程期较长的项目安装周期为 1.5 至 3 年，移交后结算周期较长；星舟科技的下游客户多为房地产行业，同样具有工程项目量大、建设周期长等特点，行业内普遍存在着应收款项回款相对较慢的现象，加之多家地产公司存在公开市场违约等风险事件，星舟科技应收账款存在较大的损失风险。由于应收账款及其坏账准备的金额对财务报表影响重大，同时预期信用损失确定涉及星舟科技管理层（以下简称管理层）的判断，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对星舟科技应收账款坏账准备的计提，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价了管理层与应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计，并测试了关键控制运行的有效性。

（2）了解了星舟科技的信用政策、行业特点及信用风险特征，评价相关会计政策是否符合企业会计准则的规定。

（3）获取了管理层确认预期损失率所依据的数据及相关资料，检查了应收账款的账龄迁徙情况、历史坏账情况、预期信用损失判断等，识别已发生信用减值的项目和确定的预期信用损失率的方法，并结合前瞻性信息，评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款坏账准备计提的充分性。

（4）评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当，复核了管理层在计算预期信用损失时对应收账款客户的分组方法是否与会计政策所披露一致，抽样检查应收账款组合分类及账龄分类的准确性。

（5）选取样本，对重要客户应收账款实施了函证程序，对未回函项目实施了替代程序。

（6）检查了应收账款期后回款情况，评价应收账款的真实性及坏账准备计提的准确性。

(7) 应收账款坏账准备金额进行了重新计算, 并将计算结果与管理层计提的坏账准备金额进行对比, 判断应收账款坏账准备计提的准确性。

(二) 建筑智能化综合解决方案收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三(二十六)和附注五(三十四)。

1、事项描述

星舟科技主要从事建筑智能化综合解决方案业务, 2025 年建筑智能化综合解决方案业务收入 1,640.76 万元, 占营业收入的 79.66%。星舟科技对建筑智能化综合解决方案业务的收入确认方法为在客户取得相关商品或服务的控制权, 项目完工移交后确认收入。由于建筑智能化综合解决方案收入的确认对星舟科技具有重大影响, 存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵营业收入的风险。因此我们将建筑智能化综合解决方案收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对星舟科技建筑智能化综合解决方案收入确认, 我们执行的主要审计程序包括:

(1) 了解并评价了管理层与建筑智能化综合解决方案收入确认相关的内部控制的设计, 并测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 对本期在建的建筑智能化综合解决方案业务, 检查了相关合同条款, 分析履约义务的识别、交易价格的确定、按照单一履约义务在项目完工移交后确认收入的标准是否符合企业会计准则的规定、行业惯例和星舟科技的经营模式, 并检查了相关会计政策是否得到一贯运用。

(3) 获取了重大业务合同, 复核了合同的关键条款, 抽样检查了与收入确认相关的支持性文件, 包括工程移交单、工程结算单等支持性文件, 并与所确认的收入进行交叉核对, 评价相关收入确认是否符合星舟科技营业收入确认的会计政策。

(4) 对主要项目的收入、成本和毛利率等执行了分析程序, 评价其变动的合理性。

(5) 选取样本检查了采购合同、材料出入库单、采购发票、劳务产值确认单及执行采购截止测试等程序, 评价发生的材料、外包劳务等成本的真实性、完整性。

(6) 向本期重要客户实施了函证程序, 函证内容主要包括工程项目的合同总额、期末状态、移交时点、结算时点和结算金额, 发生的累计开票金额、累计回款金额等, 对未回函的客户实施替代程序, 评价营业收入确认的完整性和真实性。

(7) 对临近资产负债表日前后确认的收入, 选取样本核对了工程移交单、工程结算单等支持性文件, 以评估相关收入是否被记录于恰当的会计期间。

七、 企业社会责任

适用 不适用

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
客户集中度较高风险	<p>公司主要产品为建筑智能化综合解决方案、设计服务和智能化设备销售等产品与服务，报告期内公司主要客户为绿地控股。虽然报告期内销售额占比明显降低，但公司客户集中度仍相对较高。尽管公司近年来持续开发其他优质客户，业务覆盖区域不断扩大，但如果未来绿地控股的投资安排、经营制度或经营模式发生变化，导致公司无法满足其需求，则可能对公司的生产经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加大新客户的开发和拓展。</p>
以房抵债模式的风险	<p>鉴于近年来我国经济下行、房地产市场收缩，房地产企业普遍面临资金压力，因此房地产企业大多会采用以房抵付工程款的付款方式。公司与绿地控股及下属企业合作过程中，部分项目通过以房抵款的方式进行价款结算，导致公司报告期末抵入房产数量较多。截止到2025年12月31日，公司期末抵债房产余额为1,731.80万元。以房抵款模式存在下列风险：（1）抵债房产处置风险公司期末抵债房产金额较大，若公司未来无法顺利处置抵入房源收回现金，将给公司现金流带来一定压力，造成公司经营性现金流短缺，从而影响到公司的经营情况。（2）房产商违约风险目前我国实行严格的房地产调控政策，部分房地产开发商因资金紧张项目存在建设开发缓慢、工程停工甚至烂尾的情形，房产商在履行《商品房销售合同》或《商品房预售合同》过程中，有可能存在延期交房、房屋质量瑕疵等违约行为，导致购房人与房产商产生纠纷。</p> <p>应对措施：公司将加大新业务的开发。</p>
应收账款余额较高风险	<p>公司主营业务收入主要来源于建筑智能化综合解决方案。该类业务通常具有项目金额大、工期长、付款时间长等特点。截止到2025年12月31日，公司应收账款余额为5,542.44万元，应收账款余额较大，一方面占用了公司的营运资金，给公司日常营运带来一定的压力；另一方面，若未来国内外宏观经济环境、行业状况等因素发生重大不利变化，公司应收账款可能出现不能按时收回，产生坏账的风险，将对公司的资产质量和财务状况产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加大对应收款项的回收。</p>
营运资金不足风险	<p>公司主要提供建筑智能化综合解决方案等产品与服务。此类业</p>

	<p>务通常具有项目合同金额较大、回款周期较长的特点，并需要前期垫付一定资金。随着业务规模以及承接项目体量的不断增长，报告期内公司流动资金也愈加紧张。截止到 2025 年 12 月 31 日，公司的经营活动现金净流量为-1122.72 万元。随着未来业务规模的进一步扩大，若公司不能强化现金流的管理，可能面临营运资金不足的风险，从而对公司盈利能力以及经营稳定性产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将处置部分资产，缓解资金压力。</p>
业绩大幅下滑的风险	<p>由于从 2022 年至今房地产市场不景气，陆续出现房企暴雷情况，公司在建的房产项目由于开发商缺乏资金，无法按计划于 2025 年竣工，造成了当年营收的下降。房地产行业业务已无法确保项目建设周期与收益的稳定性，公司决定终止房地产业务的承接。因此从 2022 年开始新增房产项目订单急剧减少，造成了 2025 年营收的下降。2026 年，在稳固拓展传统业务的同时，公司通过引入多元战略合作伙伴，积极开拓业务新赛道。在星舟科技子公司海南星启的通信基础设施业务领域，公司将通过强化资源整合、加大资金与技术投入，深化与合作伙伴的协同创新，全方位提升业务核心竞争力，着力打造新的业绩增长点。</p> <p>应对措施：公司将加大新业务的开发和拓展。</p>
持续经营风险	<p>2025 年公司受房地产市场持续低迷及房企暴雷影响，业绩大幅亏损，持续经营面临风险。财务指标显著恶化：归属于母公司净亏损达 4,090.28 万元；净资产腰斩至 4,283.42 万元；经营活动现金流连续两年为负，短期偿债压力巨大。应收账款余额 5,542.44 万元，因暴雷房企信用减值，坏账准备计提至-2292.03 万元，回收不确定性加剧资金链压力。2026 年公司进一步降低房地产业务，加大政府 EPC 及运营商合作，但新业务尚未形成规模，转型期收入断层风险突出。偿债与融资能力受限：资产负债率 72.57%，依赖大股东借款维持运营，审计报告明确提示“持续经营重大不确定性”。尽管管理层计划扩大新业务，但转型效果依赖外部环境改善，短期内持续经营能力仍存重大不确定性，需关注新业务落地、应收账款回收及资金支持的可持续性。</p> <p>应对措施：公司将价款资金回收，拓展新业务。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，增加了业绩大幅下滑的风险。

是否存在被调出创新层的风险

√是 □否

最近两年净利润均为负值，且营业收入均低于 5000 万元。

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	√是 □否	三.二.(二)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(三)
是否对外提供借款	√是 □否	三.二.(四)
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	□是 √否	三.二.(五)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(六)
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	√是 □否	三.二.(七)
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(九)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(十)
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(二)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	30,208,989.95	67.88%
作为被告/被申请人	9,103,189.63	20.45%
作为第三人	0	0%
合计	39,312,179.58	88.33%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成	案件进展或执行情况

					预计负债	
2025-025	原告 / 申请人	房屋买卖合同纠纷	否	11,707,730.00	否	2026年2月28日，星舟科技收到西安市灞桥区人民法院出具的《民事判决书》(2025)陕0111民初6569号，判决如下：一、被告绿地集团西安嘉业置业有限公司自本判决生效之日起十五日内向原告上海星舟信息科技股份有限公司支付11,707,730元；二、被告绿地集团西安嘉业置业有限公司自本判决生效之日起十五日内向原告上海星舟信息科技股份有限公司支付违约金，以11,707,730元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率，自2023年2月21日起计算至实际付清之日止；

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

本次诉讼暂未对公司经营方面产生重大不利影响，公司将积极处理相关事宜，降低本次诉讼对公司日常经营的影响。

(三) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	苏州众天力信息科技股份有限公司	3,500,000	0	0	2020年11月9日	2025年11月9日	一般	否	已事前及时履行	不涉及
合计	-	3,500,000	0	0	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内，公司为确保原控股孙公司苏州众天力信息科技股份有限公司正常运营，以自有资产为众天力的银行贷款提供抵押担保，担保期限最高5年，已于第三届董事会第九次会议和2020年第六次临时股东大会审议通过。该担保事项至2025年11月9日已终止。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,500,000	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(四) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
苏州微尔企业管理中心(有限合伙)	子公司	否	2025年7月24日	2028年7月23日	385,000.00	250,000	0	635,000	已事后补充履行	否
合计	-	-	-	-	385,000.00	250,000	0	635,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

本次借款因原孙公司股份收购及归还银行贷款所需，公司已加强资金管控，确保不再发生类似情况。公司将要求关联方尽快归还占用公司的资金。

(五) 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

(六) 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	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	250,000
提供担保	0	0
委托理财	0	0
其他(公司接受关联方的财务资助)	14,701,588	17,686,914
其他(公司接受大股东的担保)	35,000,000	11,270,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司接受关联方财务资助共计 17,686,914 元，其中有息借款 13,806,914 元，累计结余利息：843,783.42 元；无息借款 3,880,000 元。相关有息借款已按关联交易已于第四届董事会第十八次会议（公告索引：2025-037）履行审议程序，单笔金额均未超出董事会权限，由总经理在日常经营中审批。本次关联借款系公司经营发展所需，可有效补充流动资金，具备合理性与必要性。

公司接受关联方无偿担保，主要为大股东以自有资金及连带责任担保提供支持，对公司运营保障发挥重要作用，后续安排将结合公司业绩及现金流状况统筹确定。

违规关联交易情况

√适用 □不适用

单位：元

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
苏州微尔企业管理中心	是	250,000	已事后补充履行	已事后补充履行	否	否

(有限合伙)						
合计	-	250,000	-	-	-	-

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-002	出售资产	苏州众天力信息科技股份有限公司 87.34%股权	2,796,565.91	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本次交易目的：一是出于公司持续稳定经营的需要；二是出于盘活资产的考虑。本次交易符合公司战略发展规划，有利于优化公司资源配置，提高整体运营效率。不存在损害公司及全体股东利益的情形，不存在重大风险。有利于公司更好地实施战略布局，不会对公司生产经营及财务状况产生重大影响，符合公司及全体股东的利益。

(八)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	股份锁定承诺函	承诺股份锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	规范分包	承诺规范分包	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	社保及公积金缴纳	承诺按时缴纳社保及公积金缴纳	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月18日	-	公开转让说明书	股东确认函	股东相关信息确认	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中

董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	股份锁定承诺函	承诺股份锁定	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2022年2月18日	-	公开转让说明书	股东确认函	股东相关信息确认	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
其他股东	2022年5月9日	-	公开转让说明书	代持解除、个税兜底承诺	承诺代持解除、个税兜底	正在履行中
公司	2022年5月9日	-	公开转让说明书	代持解除声明书	承诺代持解除	正在履行中
公司	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司未有违背上述表格中提及的承诺事项情况发生。

(九)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
1、昆山花桥镇绿地大道231弄8、9号楼6室；2、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼605室；3、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼606室；4、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼607室；5、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼806	投资性房地产	抵押	4,073,112.24	2.29%	公司为原控股孙公司苏州众天力信息科技股份有限公司提供抵押担保。该担保事项至2025年11月9日已终止。

室；6、昆山花桥镇绿地大道 231 弄 8 号楼 807 室；7、昆山花桥镇绿地大道 231 弄 9 号楼 1308 室；					
农业银行；工商银行；邮政储蓄银行；招商银行；建设银行；上海银行；杭州银行；兴业银行；民生银行；	货币资金	冻结	959,425.19	0.54%	诉讼查封
总计	-	-	5,032,537.43	2.83%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司以自有资产为原控股孙公司众天力的银行贷款提供抵押担保，对子公司运营起到了积极作用，该资产受限对公司不造成其他影响。

公司以自有资产向银行抵押贷款，为正常经营活动所需，该资产受限对公司不造成影响。

报告期内，受公司资金周转紧张影响，部分供应商款项未能按期支付，引发合同纠纷诉讼，主要涉诉方为上海三思电子工程有限公司、上海谷索实业有限公司。

上述诉讼对公司短期资金安排、商业信用及融资渠道造成一定压力，可能产生相应违约金、利息及诉讼费用，增加当期成本支出；公司正积极与债权人协商和解方案，统筹资金偿付，力争妥善化解纠纷，目前未对持续经营能力构成重大实质性不利影响。

(十)失信情况

报告期内，公司因劳动争议纠纷被上海市金山区人民法院纳入失信被执行人名单，案号（2025）沪 0116 执 5210 号，涉案事项为应支付解除劳动合同经济补偿 158,500 元，公司尚未履行上述付款义务。公司被列入失信被执行人，控股股东、实际控制人及董事长被限制高消费，对公司声誉造成一定不利影响，暂未对日常经营产生重大影响。公司已与申请执行人协商解决，并按规定履行信息披露义务。

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%
无限售股份	无限售股份总数	39,244,942	36.68%	0	39,244,942	36.68%
	其中：控股股东、实际控制人	11,277,108	10.54%	0	11,277,108	10.54%
	董事、监事、高管	10,024,098	9.37%	0	10,024,098	9.37%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售	有限售股份总数	67,755,058	63.32%	0	67,755,058	63.32%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	33,831,322	31.62%	0	33,831,322	31.62%
	董事、监事、高管	30,072,290	28.10%	0	30,072,290	28.10%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		107,000,000	-	0	107,000,000	-
普通股股东人数		25				

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	童巍	45,108,430	0	45,108,430	42.16%	33,831,322	11,277,108	0	0
2	杨建新	20,048,194	0	20,048,194	18.74%	15,036,145	5,012,049	0	0
3	田春雷	20,048,194	0	20,048,194	18.74%	15,036,145	5,012,049	0	0
4	上海誉 娇企业 管理 中心（有 限合 伙）	7,267,469	0	7,267,469	6.79%	0	7,267,469	0	0
5	童渔舟	4,072,610	0	4,072,610	3.81%	3,588,407	484,203	0	0
6	湛黎明	1,877,089	0	1,877,089	1.75%	0	1,877,089	0	0
7	郑敏茹	1,123,584	0	1,123,584	1.05%	0	1,123,584	0	0
8	高坚榕	848,368	0	848,368	0.79%	0	848,368	0	0
9	傅红玲	830,731	0	830,731	0.78%	0	830,731	0	0
10	陈伟	830,731	0	830,731	0.78%	0	830,731	0	0
合计		102,055,400	0	102,055,400	95.39%	67,492,019	34,563,381	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明： 股东童渔舟与童巍系父子关系，其他股东之间不存在关联关系。
--

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

报告期内，公司控股股东及实际控制人均为童巍先生，未发生变更。

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、 业务许可资格或资质

软件和信息技术服务业是国民经济和社会发展的全局性、基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点。近年来，我国软件和信息技术服务业呈现平稳向好、规模持续扩大的发展态势，收入和利润均保持较快增长，从业人数稳步增加；信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显；中部地区软件业增速较快，东部地区保持集聚和领先发展态势。

为更好地贯彻落实“十三五”规划，2016年12月，工信部制定了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，该文件指出，未来要加强信息技术服务创新，面向重点行业领域应用需求，进一步增强信息技术服务基础能力，提升“互联网+”综合集成应用水平；形成面向新型系统架构及应用场景的工程化、平台化、网络化信息技术服务能力，发展微服务、智能服务、开发运营一体化等新型服务模式，提升信息技术服务层级。

“十四五”纲要提出要打造数字经济新优势，加快推动数字产业化，培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。构建基于5G的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。

近年我国软件与信息技术服务业保持平稳较快增长态势，产业规模持续稳步扩大。根据工业和信息化部统计数据，我国软件业务收入已由2013年的3.06万亿元增长至2023年的12.35万亿元，年均保持较高增速；其中云服务、大数据服务等信息技术服务领域持续成为市场增长新动能，2023年云计算、大数据服务收入同比增长15.5%。随着数字经济全面推进、新一代信息技术加速融合应用，未来我国软件和信息技术服务行业整体仍将保持高质量发展态势，继续处于稳定成长期。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内无变动情况。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内无变动情况。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司本年度已根据整体业务战略调整，暂停全部研发活动，报告期内无新增研发项目及研发投入，亦无在研项目推进。公司目前暂无明确的后续研发计划，未来将根据业务发展需要及市场环境变化，另行确定研发安排。

(二) 主要研发项目

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	基于总线系统的生产车间恒湿恒温灯控节能系统	89,888.71	89,888.71
合计		89,888.71	89,888.71

研发项目分析：

报告期内研发费用主要由孙公司苏州众天力信息科技股份有限公司产生，项目研发费用 89,888.71 元，其中主要为众天力研发团队的人员薪酬支出。2025 年 2 月 14 日出售孙公司股份后不再计入。

四、 业务模式

1、建筑智能化综合解决方案及设计服务

公司建筑智能化综合解决方案及设计服务业务主要通过公开招标方式、邀请招标方式获取项目合同。

公司销售人员通过专项技术推介、参与行业研讨会等方式向目标客户进行公司的品牌和方案推介，并通过政府信息网络平台获取建筑智能化项目的相关信息，寻找潜在客户并了解客户服务需求，确定重点跟踪的项目。在参与投标前，公司将对客户资质、项目情况进行评估，以决定是否参与项目的投标。项目通过评估后，公司将编制投标书参与投标，以获取项目机会。公司经过多年经营，积累了较强的竞争优势和品牌知名度，部分客户会直接向公司提供项目信息，并发出竞标邀请。

2、智能化硬件设备产品

公司智能硬件设备主要客户包括房地产开发商、建筑工程承包商和系统集成商。对于体量较大的客户，公司通过提升自身品牌形象，优化技术服务水平等方式来建立、维护长期合作关系，成为该客户建筑智能化子系统的指定供应商，为客户不同业态的项目提供产品与服务。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

建筑智能化综合解决方案

公司的建筑智能化综合解决方案是公司的技术团队根据客户建筑智能化业务需求、建筑的业态特征、建筑规模等指标，通过为客户提供从项目咨询、方案设计、智能软硬件研发、系统集成到运营维护等一整套服务来实现盈利。综合解决方案业务的收费通常根据项目的建筑业态、建筑规模、设计难度、集成复杂程度、工程量等进行衡量。

公司项目管理采用项目经理负责制，按照合同的约定进行项目的设计、施工、系统集成、调试等环节。公司根据不同的项目业态指派拥有相应资质的人员对项目现场进行管理。由于系统化工程的专业性、规模性及具体施工的特殊性，工程环节采用了分包方式，即由公司在设计、安装和调试等方面进行总体协调和管理，将桥架安装、线缆铺设、管道施工等工作通过劳务分包公司实施。公司把握项目的核心技术，对项目施工全过程负责。

公司通过严格的项目管理流程，自项目开始即进行严格质量控制、成本控制、进度控制、安全管理，能够有效地降低项目进行过程中潜在的风险，保证项目顺利完成。工程完成后，由项目经理组织竣工报验以及相关资料的汇编提交工作，公司内部先按照质量控制体系自行检查，以确保工程质量水平符合业主要求。通过验收后，与业主办理工结决算及收款。

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

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				
童巍	董事长	男	1971年1月	2022年12月12日	2028年12月11日	45,108,430	-	45,108,430	42.16%
杨建新	董事、总经理	男	1967年8月	2022年12月12日	2028年12月11日	20,048,194	-	20,048,194	18.74%
田春雷	董事、副总经理、董事会秘书	男	1971年9月	2022年12月12日	2028年12月11日	20,048,194	-	20,048,194	18.74%
童渔舟	董事	男	1995年12月	2024年2月2日	2028年12月11日	4,072,610	-	4,072,610	3.81%
邵健	董事、副总经理、财务负责人	女	1975年1月	2025年8月22日	2028年12月11日	0	-	0	0%
陆松	监事会主席	男	1978年1月	2022年12月12日	2028年12月11日	0	-	0	0%
张峰	监事	男	1985年9月	2024年2月2日	2028年12月11日	0	-	0	0%
徐伟	监事	男	1975年3月	2024年2月2日	2028年12月11日	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、控股股东、实际控制人童巍系副总经理邵健的表哥、董事童渔舟与童巍系父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在其他关系。

(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
莫英	财务负责人	离任	-	离职
邵健	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、财务负责人	因莫英离职，董事会任命
高俊	董事	离任	-	离职
胡清	独立董事	离任	-	离职
陈锐	独立董事	离任	-	离职
郭锋	独立董事	离任	-	离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

邵健，财务总监，女，1975年1月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于上海财经大学会计学专业，大专学历。2000年至2008年就职于上海三新毛巾厂，任会计。2008年至2010年就职于上海舒滨知识产权代理有限公司，任总账会计。自2010年5月至2016年8月任上海星舟信息科技有限公司财务经理；2016年8月至2022年3月任上海星舟信息科技有限公司财务经理；2022年3月至今任上海星舟信息科技有限公司副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
项目管理人员	12	0	1	11
管理人员	4	0	2	2
设计人员	6	0	0	6
销售人员	9	0	0	9
研发人员	7	0	7	0
投标人员	1	0	0	1
员工总计	39	0	10	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	0
本科	12	10
专科	17	9
专科以下	10	10
员工总计	39	29

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

公司职工薪酬主要包括职工薪酬、辞退福利。其中：职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、养老保险费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、非货币性福利等。

公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，按照法律规定支付给职工的经济补偿金，在实际发生时确认为负债，并计入当期损益。

公司人事为新员工组织培训，主要内容为公司情况、组织架构、人员架构介绍；流程制度讲解以及相关流程软件的使用方法。同时部门负责人会对部门新员工进行专业上的指导与培训。

职工退休按国家退休政策执行。公司为退休返聘的职工支付薪酬，在实际发生时确认为负债，并计入当期损益。目前公司退休返聘职工为2名。

(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

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了健全的股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

公司股东大会是公司权力机构；公司董事会对股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作；公司监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》和议事规则的规定，分别召开股东大会、董事会和监事会。

报告期内，公司历次会议均形成完整的会议通知、会议记录和会议决议，公司治理机制运行规范。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，具备健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业能够完全分开，具备保持独立性、自主经营的能力。具体情况如下：

1、资产分开情况

公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的资产，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖股东，具有直接面向市场的独立经营能力。公司资产完整独立，产权清晰，独立于股东及其他关联方。

2、人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理独立。

3、财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

4、机构分开情况

公司机构设置完整。公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，报告期内未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、业务分开情况

公司具有独立的管理、运营部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(四) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运营。

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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	大信审字[2026]第 4-00424 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
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	陈丽华	王小波
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	30 万元	

审计报告

大信审字[2026]第 4-00424 号

上海星舟信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海星舟信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“星舟科技”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，星舟科技 2025 年度归属于母公司的净亏损为 4,090.28 万元；截至 2025 年 12 月 31 日，公司货币资金余额为 149.19 万元，现金及现金等价物余额为 53.25 万元，未分配利润余额为-11,280.21 万元，流动负债高于流动资产 8,243.58 万元。星舟科技本期存在主营业务盈利能力不足、短期偿债压力大等情形，这些事项和情况表明存在可能导致对星舟科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

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）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）和附注五（二）。

1、事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日，星舟科技应收账款原值 19,022.38 万元，坏账准备余额 15,637.90 万元，账面价值 3,384.48 万元，占资产总额的 19.45%。星舟科技的主要业务为建筑智能化综合解决方案业务，其中工程期较长的项目安装周期为 1.5 至 3 年，移交后结算周期较长；星舟科技的下游客户多为房地产行业，同样具有工程项目量大、建设周期长等特点，行业内普遍存在着应收款项回款相对较慢的现象，加之多家地产公司存在公开市场违约等风险事件，星舟科技应收账款存在较大的损失风险。由于应收账款及其坏账准备的金额对财务报表影响重大，同时预期信用损失确定涉及星舟科技管理层（以下简称管理层）的判断，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对星舟科技应收账款坏账准备的计提，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价了管理层与应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计，并测试了关键控制运行的有效性。

（2）了解了星舟科技的信用政策、行业特点及信用风险特征，评价相关会计政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 获取了管理层确认预期损失率所依据的数据及相关资料，检查了应收账款的账龄迁徙情况、历史坏账情况、预期信用损失判断等，识别已发生信用减值的项目和确定的预期信用损失率的方法，并结合前瞻性信息，评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款坏账准备计提的充分性。

(4) 评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当，复核了管理层在计算预期信用损失时对应收账款客户的分组方法是否与会计政策所披露一致，抽样检查应收账款组合分类及账龄分类的准确性。

(5) 选取样本，对重要客户应收账款实施了函证程序，对未回函项目实施了替代程序。

(6) 检查了应收账款期后回款情况，评价应收账款的真实性及坏账准备计提的准确性。

(7) 应收账款坏账准备金额进行了重新计算，并将计算结果与管理层计提的坏账准备金额进行对比，判断应收账款坏账准备计提的准确性。

(二) 建筑智能化综合解决方案收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）和附注五（三十四）。

1、事项描述

星舟科技主要从事建筑智能化综合解决方案业务，2025 年建筑智能化综合解决方案业务收入 1,640.76 万元，占营业收入的 79.66%。星舟科技对建筑智能化综合解决方案业务的收入确认方法为在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工移交后确认收入。由于建筑智能化综合解决方案收入的确认对星舟科技具有重大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵营业收入的风险。因此我们将建筑智能化综合解决方案收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对星舟科技建筑智能化综合解决方案收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解并评价了管理层与建筑智能化综合解决方案收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 对本期在建的建筑智能化综合解决方案业务，检查了相关合同条款，分析履约义务的识别、交易价格的确定、按照单一履约义务在项目完工移交后确认收入的标准是否符合企业会计准则的规定、行业惯例和星舟科技的经营模式，并检查了相关会计政策是否得到一贯运用。

(3) 获取了重大业务合同，复核了合同的关键条款，抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括工程移交单、工程结算单等支持性文件，并与所确认的收入进行交叉核对，评价相关收入确认是否符合星舟科技营业收入确认的会计政策。

(4) 对主要项目的收入、成本和毛利率等执行了分析程序，评价其变动的合理性。

(5) 选取样本检查了采购合同、材料出入库单、采购发票、劳务产值确认单及执行采购截止测试等程序，评价发生的材料、外包劳务等成本的真实性、完整性。

(6) 向本期重要客户实施了函证程序，函证内容主要包括工程项目的合同总额、期末状态、移交时点、结算时点和结算金额，发生的累计开票金额、累计回款金额等，对未回函的客户实施替代程序，评价营业收入确认的完整性和真实性。

(7) 对临近资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对了工程移交单、工程结算单等支持性文件，以评估相关收入是否被记录于恰当的会计期间。

五、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们还就遵守与独立性相关的中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈丽华

中国 · 北京

中国注册会计师：王小波

二〇二六年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,491,903.35	983,158.02
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（二）	33,844,774.80	66,842,306.15
应收款项融资			
预付款项	五（三）	203,846.88	1,782,565.61
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（四）	4,442,004.58	11,175,241.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	1,376,272.18	17,296,765.21
其中：数据资源			
合同资产	五（六）	848,963.19	2,066,086.29
持有待售资产			399,102.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	642,433.48	1,032,335.48
流动资产合计		42,850,198.46	101,577,560.57
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	五（八）	1,488,481.28	1,561,244.25
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	17,318,027.69	22,160,514.85
固定资产	五（十）	3,959,557.02	4,235,697.37
在建工程	五（十一）	394,339.38	269,230.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	421,314.72	1,737,868.96
无形资产	五（十三）	83,998.75	92,783.83
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（十四）	62,384.22	113,775.51
递延所得税资产	五（十五）	328,395.66	391,270.64
其他非流动资产	五（十六）	107,101,352.54	112,506,382.20
非流动资产合计		131,157,851.26	143,068,768.20
资产总计		174,008,049.72	244,646,328.77
流动负债：			
短期借款	五（十八）		4,023,571.43
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（十九）	55,424,381.38	63,298,861.30
预收款项	五（二十）	94,419.02	185,594.41
合同负债	五（二十一）	4,911,011.38	17,749,365.20
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（二十二）	8,407,126.80	8,807,160.02
应交税费	五（二十三）	3,725,573.46	3,767,348.91
其他应付款	五（二十四）	30,718,444.40	27,502,534.28
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（二十五）	5,270,485.58	5,308,561.69
其他流动负债	五（二十六）	16,734,541.80	18,100,159.01
流动负债合计		125,285,983.82	148,743,156.25
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	五（二十七）	4,514,752.21	10,717,700.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十八）	153,357.71	423,806.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十九）	477,567.21	323,997.61
递延收益			
递延所得税负债	五（十五）		120,812.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,145,677.13	11,586,316.01
负债合计		130,431,660.95	160,329,472.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十）	107,000,000.00	107,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十一）	43,707,965.38	43,707,965.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	4,928,317.34	4,928,317.34
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	-112,802,073.71	-71,899,248.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,834,209.01	83,737,034.30
少数股东权益		742,179.76	579,822.21
所有者权益（或股东权益）合计		43,576,388.77	84,316,856.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		174,008,049.72	244,646,328.77

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：邵健

会计机构负责人：邵健

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,278,146.54	720,314.21

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	33,639,091.74	63,294,078.41
应收款项融资			
预付款项		120,696.88	1,699,415.61
其他应收款	十三（二）	2,526,704.73	12,012,349.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,155,488.42	13,770,936.76
其中：数据资源			
合同资产		840,349.82	1,902,432.24
持有待售资产			399,102.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		599,847.13	971,903.30
流动资产合计		40,160,325.26	94,770,532.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	8,255,546.64	8,047,949.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,318,027.69	22,160,514.85
固定资产		2,808,389.04	3,009,477.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		421,314.72	1,582,145.52
无形资产		83,998.75	92,783.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		62,384.22	113,775.51
递延所得税资产		326,530.76	390,092.98
其他非流动资产		107,101,352.54	110,039,300.85
非流动资产合计		136,377,544.36	145,436,040.58
资产总计		176,537,869.62	240,206,573.35
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		55,246,548.88	62,608,164.27
预收款项		94,419.02	185,594.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,011,867.33	8,041,338.92
应交税费		3,725,220.65	3,765,360.19
其他应付款		34,652,119.50	29,925,461.70
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,911,011.38	17,749,365.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		270,485.58	5,231,358.52
其他流动负债		16,734,541.80	17,794,729.59
流动负债合计		123,646,214.14	145,301,372.80
非流动负债：			
长期借款		4,510,932.77	5,717,700.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		153,357.71	423,806.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		477,567.21	261,390.98
递延收益			
递延所得税负债			110,654.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,141,857.69	6,513,552.09
负债合计		128,788,071.83	151,814,924.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本		107,000,000.00	107,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,085,536.29	43,085,536.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,928,317.34	4,928,317.34
一般风险准备			
未分配利润		-107,264,055.84	-66,622,205.17
所有者权益（或股东权益）合计		47,749,797.79	88,391,648.46
负债和所有者权益（或股东权		176,537,869.62	240,206,573.35

益) 合计			
-------	--	--	--

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		20,597,382.41	24,878,683.48
其中：营业收入	五（三十四）	20,597,382.41	24,878,683.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,444,422.87	39,359,775.42
其中：营业成本	五（三十四）	26,237,069.28	19,900,983.50
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（三十五）	198,919.16	252,480.76
销售费用	五（三十六）	2,502,217.45	2,106,084.38
管理费用	五（三十七）	6,501,742.17	13,411,391.44
研发费用	五（三十八）	89,888.71	1,947,546.17
财务费用	五（三十九）	914,586.10	1,741,289.17
其中：利息费用		1,533,433.79	1,710,269.41
利息收入		636,977.70	2,463.64
加：其他收益	五（四十）	166,294.77	272,131.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	652,634.40	135,310.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-72,762.97	-113,446.21
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（四十二）	-23,326,220.84	-56,490,511.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-3,574,151.59	-6,860,713.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	93,332.45	-1,002,280.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-41,835,151.27	-78,427,155.11
加：营业外收入	五（四十五）	679,139.05	73,680.55
减：营业外支出	五（四十六）	382,452.66	43,848.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-41,538,464.88	-78,397,322.96
减：所得税费用	五（四十七）	-56,795.35	5,960,700.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-41,481,669.53	-84,358,023.10
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）		-41,481,669.53	-84,358,023.10
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）		-578,844.24	-1,779,909.71
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,902,825.29	-82,578,113.39
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		-41,481,669.53	-84,358,023.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-40,902,825.29	-82,578,113.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-578,844.24	-1,779,909.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.38	-0.77
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.38	-0.77

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：邵健

会计机构负责人：邵健

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入	十三 (四)	20,345,517.27	19,715,379.03
减：营业成本	十三 (四)	25,962,771.57	15,433,991.25
税金及附加		193,942.81	203,400.51
销售费用		2,436,268.52	1,693,384.59
管理费用		5,759,892.69	10,742,188.88
研发费用			
财务费用		689,147.60	1,430,226.21
其中：利息费用		1,314,455.38	1,410,891.68
利息收入		484.99	1,623.21
加：其他收益		165,265.63	163,439.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 (五)	-72,762.97	4,740,535.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-72,762.97	4,740,535.75
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）		-22,900,888.94	-56,138,069.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,574,151.59	-6,423,382.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		93,332.45	-1,002,280.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,985,711.34	-68,447,570.44
加：营业外收入		679,138.37	70,599.88
减：营业外支出		382,370.45	43,061.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,688,943.42	-68,420,031.81
减：所得税费用		-47,092.75	6,366,947.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,641,850.67	-74,786,979.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,641,850.67	-74,786,979.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-40,641,850.67	-74,786,979.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,036,194.65	36,824,002.03

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		1,529.30	51,646.20
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	9,165,907.20	5,832,548.08
经营活动现金流入小计		31,203,631.15	42,708,196.31
购买商品、接受劳务支付的现金		20,534,351.91	17,132,341.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,818,945.60	9,350,450.68
支付的各项税费		243,003.12	3,147,727.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	15,834,504.63	13,373,770.35
经营活动现金流出小计		42,430,805.26	43,004,290.62
经营活动产生的现金流量净额		-11,227,174.11	-296,094.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	87,926.55
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		2,557,600.00	2,082,475.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,673,183.04	-
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,230,783.04	2,170,401.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,335.39	560,099.78
投资支付的现金			3,000.00
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		60,335.39	563,099.78

投资活动产生的现金流量净额		5,170,447.65	1,607,302.10
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		10,500,000.00	44,382,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	22,974,914.00	10,588,380.00
筹资活动现金流入小计		33,474,914.00	54,971,180.00
偿还债务支付的现金		18,155,071.43	53,593,151.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		534,644.58	1,527,232.29
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（四十八）	8,547,331.79	1,953,635.94
筹资活动现金流出小计		27,237,047.80	57,074,019.90
筹资活动产生的现金流量净额		6,237,866.20	-2,102,839.90
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		181,139.74	-791,632.11
加：期初现金及现金等价物余额		351,338.42	1,142,970.53
六、期末现金及现金等价物余额		532,478.16	351,338.42

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：邵健

会计机构负责人：邵健

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,118,648.24	25,606,542.51
收到的税费返还		0	51,646.20
收到其他与经营活动有关的现金		15,575,234.08	20,196,023.86
经营活动现金流入小计		34,693,882.32	45,854,212.57
购买商品、接受劳务支付的现金		19,828,299.52	8,566,705.19
支付给职工以及为职工支付的现金		5,020,809.23	4,825,991.83
支付的各项税费		212,977.49	2,115,622.28
支付其他与经营活动有关的现金		19,711,264.61	27,032,994.36
经营活动现金流出小计		44,773,350.85	42,541,313.66
经营活动产生的现金流量净额		-10,079,468.53	3,312,898.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,970.55
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		2,557,600.00	2,082,475.33
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		2,557,600.00	2,085,445.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,753.28	42,167.00
投资支付的现金		280,360.00	318,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		303,113.28	360,167.00
投资活动产生的现金流量净额		2,254,486.72	1,725,278.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,500,000.00	32,122,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,836,914.00	16,189,380.00
筹资活动现金流入小计		26,336,914.00	48,312,180.00
偿还债务支付的现金		10,522,500.00	51,300,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		335,667.93	1,247,095.88
支付其他与筹资活动有关的现金		7,423,637.52	1,327,284.81
筹资活动现金流出小计		18,281,805.45	53,874,680.69
筹资活动产生的现金流量净额		8,055,108.55	-5,562,500.69
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		230,126.74	-524,322.90
加：期初现金及现金等价物余额		88,594.61	612,917.51
六、期末现金及现金等价物余额		318,721.35	88,594.61

(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	107,000,000.00				43,707,965.38				4,928,317.34		-71,899,248.42	579,822.21	84,316,856.51
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	107,000,000.00				43,707,965.38				4,928,317.34		-71,899,248.42	579,822.21	84,316,856.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-39,232,929.13	162,357.55	-40,740,467.74
（一）综合收益总额											-39,232,929.13	-	-41,481,669.53
（二）所有者投入和减少资本												578,844.24	41,481,669.53
1. 股东投入的普通股												741,201.79	741,201.79
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											741,201.79	741,201.79	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	107,000,000.00				43,707,965.38				4,928,317.34		-111,132,177.55	742,179.76	43,576,388.77
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	------------	---------------

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	107,000,000.00				43,662,299.97				4,719,446.71		10,887,735.60	5,107,471.93	171,376,954.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他								208,870.63		-208,870.63			
二、本年期初余额	107,000,000.00				43,662,299.97				4,928,317.34		10,678,864.97	5,107,471.93	171,376,954.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					45,665.41						-82,578,113.39	-4,527,649.72	-87,060,097.70
(一) 综合收益总额											-82,578,113.39	-1,779,909.71	-84,358,023.10
(二) 所有者投入和减少资本												-2,747,740.01	-2,747,740.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

四、本年期末余额	107,000,000.00			43,707,965.38			4,928,317.34		-71,899,248.42	579,822.21	84,316,856.51
----------	----------------	--	--	---------------	--	--	--------------	--	----------------	------------	---------------

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：邵健

会计机构负责人：邵健

(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	107,000,000.00				43,085,536.29				4,928,317.34		-66,622,205.17	88,391,648.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	107,000,000.00				43,085,536.29				4,928,317.34		-66,622,205.17	88,391,648.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-40,641,850.67	-40,641,850.67
(一) 综合收益总额											-40,641,850.67	-40,641,850.67
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

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

(六) 其他													
四、本年期末余额	107,000,000.00				43,085,536.29				4,928,317.34		-	107,264,055.84	47,749,797.79

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	107,000,000.00				43,085,536.29				4,719,446.71		6,284,938.62	161,089,921.62
加：会计政策变更												-
前期差错更正												
其他								208,870.63			1,879,835.71	2,088,706.34
二、本年期初余额	107,000,000.00				43,085,536.29				4,928,317.34		8,164,774.33	163,178,627.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-74,786,979.50	-74,786,979.50
(一) 综合收益总额											-74,786,979.50	-74,786,979.50
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	107,000,000.00				43,085,536.29				4,928,317.34		-66,622,205.17	88,391,648.46

上海星舟信息科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

上海星舟信息科技股份有限公司(以下简称“星舟科技”、“公司”或“本公司”)前身为上海星舟信息科技有限公司, 成立于2000年4月28日, 经上海市市场监督管理局核准登记, 2016年8月28日改组为股份有限公司。本公司于2022年6月29日于全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 873839。

公司统一社会信用代码: 91310116631719062Y。本公司现有注册资本为人民币10,700.00万元, 股本总数10,700.00万股, 公司股票面值为每股人民币1元。

公司注册地: 上海市金山区卫昌路293号2幢7378室。

总部地址: 上海市宝山区泰和路2038号北外环信息产业园9C幢301室

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司运用信息技术和物联网等技术, 为客户提供涵盖项目咨询、方案设计、智能软硬件研发、设备采购、施工建设、系统集成到运营维护各业务环节的建筑智能化综合解决方案。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月24日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则), 并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司2025年度归属于母公司的净亏损为4,090.28万元; 截至2025年12月31日, 公司货币资金余额为149.19万元, 现金及现金等价物余额为53.25万元, 未分配利润余额为-11,280.21万元, 本公司之控股股东承诺给予本公司持续经营所需的财力支持, 本公司管理层及董事会确信在2025年12月31日后的十二个月内能够清偿到期的债务或进行再融资。因而本公司仍按持续经营为基础编制本财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2025年12月31日的财务状况、2025年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的3%-5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过300万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回5%以上，且金额超过100万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过100万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额5%以上，且金额超过100万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过100万元
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过100万元
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的5%以上，且金额超过100万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额5%以上，且金额超过100万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额5%以上，且金额超过100万元

项 目	重要性标准
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 100 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响超过 10%
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策

或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《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孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	应收票据账龄

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	应收账款账龄
组合 2：低风险组合	合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对发生诉讼、被列为被执行人或失信人、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，根据实际可回收情况计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	其他应收账款账龄
组合 2：低风险组合	合并范围内关联方

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：未到期保证金	合同资产账龄

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业

合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
运输设备	直线法	4	5.00	23.75
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
办公设备	直线法	5	5.00	19.00

(十九) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十一）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法:

资产类别	使用寿命 (年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	5	预计使用年限	直线法
专利权	20	预计使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限, 或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为: 来源于合同性权利或其他法定权利, 但合同规定或法律规定无明确使用年限; 综合同行业情况或相关专家论证等, 仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 主要采取自下而上的方式, 由无形资产使用相关部门进行基础复核, 评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定, 主要包括: 研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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; 开发阶段的支出, 满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的, 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, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 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。

(二十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上 (不含一年) 的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 收入

1. 一般原则

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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①建筑智能化综合解决方案

本公司建筑智能化综合解决方案属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：已根据合同约定为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务且客户验收合格，即在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工移交后确认收入。

②设计服务

本公司设计服务，为在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认设计收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用产出法，根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，将已实际发生的设计成本全部结转至营业成本。

本公司通常在综合考虑取得的外部证据（如设计成果确认单、项目结算单等）基础上，按已提交且经客户书面认可的工作成果确定产出值。

③销售商品

本公司销售商品业务，作为在某一时点履行的履约义务，于销售产品交付完成并取得验收单后视为客户取得商品的控制权并确认收入。

(二十七)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本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：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；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。

(三十) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法：

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十一)其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计

并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺计提预计负债。预计负债计提时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(三十二)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 本期无重要会计政策变更
2. 本期无重要会计估计变更

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6、9、10、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

纳税主体名称	所得税税率(%)	备注
上海星舟信息科技股份有限公司	15	注 1
海南星启通信技术有限公司	15	注 3
海南星舟信息科技有限公司	15	注 3
苏州仁聚投资有限公司	20	注 2
星舟（上海）智能科技有限公司	20	注 2

(二)重要税收优惠及批文

1. 2023 年 12 月 12 日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，公司取得编号为 GR202331007406 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税率按 15%的比例征收。

2. 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）对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司苏州仁聚投资有限公司、星舟（上海）智能科技有限公司本期符合小型微利企业条件，享受该所得税税收优惠政策。

本公司享受《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税

[2018]76号)第一款之税收优惠:“自2018年1月1日起,当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业,其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损,准予结转以后年度弥补,最长结转年限由5年延长至10年。”

3. 根据《海南自由贸易港建设总体方案》(国发〔2020〕8号)及《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31号),注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司属于《海南自由贸易港鼓励类产业目录(2024版)》所列的[信息传输、软件和信息技术服务业],符合实质性运营要求,因此适用15%的企业所得税税率。子公司海南星启通信技术有限公司和海南星舟信息科技有限公司本期符合条件,享受该所得税优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,491,903.35	983,158.02
合计	1,491,903.35	983,158.02

注:期末本公司存在受限的银行存款959,425.19元。

(二)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,139,504.84	16,690,205.69
1至2年	13,940,882.00	30,200,863.99
2至3年	24,871,030.22	49,986,181.23
3至4年	40,336,745.76	38,389,819.85
4至5年	35,654,370.68	29,703,687.38
5年以上	65,281,270.50	40,956,519.90
小计	190,223,804.00	205,927,278.04
减:坏账准备	156,379,029.20	139,084,971.89
合计	33,844,774.80	66,842,306.15

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	165,078,115.61	86.78	148,408,114.02	89.90	16,670,001.59
按组合计提坏账准备的应收账款	25,145,688.39	13.22	7,970,915.18	31.70	17,174,773.21
其中:组合1:账龄组合	25,145,688.39	13.22	7,970,915.18	31.70	17,174,773.21

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	190,223,804.00	100.00	156,379,029.20	82.21	33,844,774.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	178,100,254.22	86.49	132,253,561.13	74.26	45,846,693.09
按组合计提坏账准备的应收账款	27,827,023.82	13.51	6,831,410.76	24.55	20,995,613.06
其中：组合1：账龄组合	27,827,023.82	13.51	6,831,410.76	24.55	20,995,613.06
合计	205,927,278.04	100.00	139,084,971.89	67.54	66,842,306.15

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
上海绿地建筑工程有限公司	19,295,557.46	17,303,313.89	89.68	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	12,535,514.94	100.00	预计全部无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	10,567,714.51	100.00	预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	10,433,073.28	100.00	预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	5,042,501.15	4,420,876.17	87.67	预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	4,926,793.40	100.00	预计部分无法收回
衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,422,259.72	2,329,312.86	52.67	预计全部无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,680,812.88	2,391,104.55	64.96	预计部分无法收回
绿地集团合肥紫峰置业有限公司	3,493,354.26	3,493,354.26	100.00	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,447,163.30	1,348,230.61	39.11	预计部分无法收回
江西赣江新区绿地申赣置业有限公司	3,381,835.40	2,423,010.32	71.65	预计全部无法收回
江苏南通二建集团有限公司	3,323,831.83	3,323,831.83	100.00	预计部分无法收回
绿地控股集团杭州东城房地产开发有限公司	3,285,165.16	2,087,376.65	63.54	预计部分无法收回
佳兆业诺英教育(深圳)有限公司	3,170,346.89	3,170,346.89	100.00	预计全部无法收回
其他	74,072,191.43	67,654,259.86	91.34	预计部分无法收回
合计	165,078,115.61	148,408,114.02	89.96	预计部分无法收回

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
上海绿地建筑工程有限公司	19,595,557.46	17,080,262.82	87.16	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	12,535,514.94	100.00	预计全部无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	8,481,394.18	80.26	预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	5,216,536.64	50.00	预计部分无法收回
上海建工一建集团有限公司	8,113,615.01	2,434,084.50	30.00	预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	5,042,501.15	2,758,243.73	54.70	预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	4,926,793.40	100.00	预计全部无法收回
衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,155,465.03	1,375,662.71	33.10	预计部分无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,680,812.88	1,875,221.22	50.95	预计部分无法收回
绿地集团合肥紫峰置业有限公司	3,493,354.26	1,747,677.13	50.03	预计部分无法收回
江苏南通二建集团有限公司	3,323,831.83	3,323,831.83	100.00	预计全部无法收回
上海开天建设(集团)有限公司	3,246,664.86	1,623,332.43	50.00	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,201,805.13	960,541.54	30.00	预计部分无法收回
佳兆业诺英教育(深圳)有限公司	3,170,346.89	3,170,346.89	100.00	预计全部无法收回
其他公司	82,613,203.59	64,744,117.17	78.37	预计部分无法收回
合计	178,100,254.22	132,253,561.13	74.26	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,311,423.15	115,571.16	5.00	10,837,722.38	541,886.13	5.00
1至2年	8,792,121.14	879,212.11	10.00	3,588,790.20	358,879.02	10.00
2至3年	3,468,790.20	1,040,637.06	30.00	9,011,185.65	2,703,355.70	30.00
3至4年	8,943,285.65	4,471,642.83	50.00	1,521,236.27	760,618.14	50.00
4至5年	831,081.14	664,864.91	80.00	2,007,087.71	1,605,670.17	80.00
5年以上	798,987.11	798,987.11	100.00	861,001.61	861,001.60	100.00
合计	25,145,688.39	7,970,915.18	31.70	27,827,023.82	6,831,410.76	24.55

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他减少	
单项计提	132,253,561.13	18,091,991.04		1,937,438.15		148,408,114.02
账龄组合	6,831,410.76	3,345,127.04		80,349.70	2,125,272.92	7,970,915.18
合计	139,084,971.89	21,437,118.08		2,017,787.85	2,125,272.92	156,379,029.20

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 2,017,787.85 元。

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
昆山莱克斯投资有限公司	工程款	1,595,654.81	债权无法收回	已履行内部审批流程	否
其他客户	工程款	422,133.04	债权无法收回	已履行内部审批流程	否
合计		2,017,787.85			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
	期末余额		
上海绿地建筑工程有限公司	19,295,557.46	10.14	17,080,262.82
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	6.59	12,535,514.94
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	5.56	8,481,394.18
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	5.48	5,216,536.64
济南高新控股集团有限公司	8,423,323.16	4.43	2,434,084.50
合计	61,255,183.35	32.20	45,747,793.08

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,355.62	11.45	537,344.99	30.14
1至2年	122,223.43	59.95	204,103.03	11.45
2至3年	40,359.29	19.8	380,233.15	21.33
3年以上	17,908.54	8.80	660,884.44	37.08
合计	203,846.88	100.00	1,782,565.61	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海涵烁智能科技有限公司	30,113.76	14.77
江苏云筑智能科技有限公司	23,303.03	11.43
上海驰庆机电科技有限公司	21,647.52	10.62
科罗普斯(上海)通信技术有限公司	10,081.40	4.95
江西铭昌装饰设计工程有限公司	8,649.97	4.24
合计	93,795.68	46.01

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,442,004.58	11,175,241.46
合计	4,442,004.58	11,175,241.46

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,938,725.54	2,819,230.49
1至2年	827,882.06	1,222,418.43
2至3年	1,198,910.91	7,151,067.53
3至4年	1,171,238.90	378,175.20
4至5年	332,912.20	163,760.16
5年以上	594,599.52	457,000.00
小计	7,064,269.13	12,191,651.81
减：坏账准备	2,622,264.55	1,016,410.35
合计	4,442,004.58	11,175,241.46

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,973,215.28	9,764,458.62
备用金	18,031.00	36,300.00
押金保证金	1,653,159.52	1,462,845.64
代收代付	83,073.89	53,773.27
其他	336,789.44	874,274.28
小计	7,064,269.13	12,191,651.81
减：坏账准备	2,622,264.55	1,016,410.35
合计	4,442,004.58	11,175,241.46

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,691,207.39	23.94	1,602,497.68	94.75	88,709.71
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,373,061.74	76.06	1,019,766.87	18.98	4,353,294.87
其中：账龄组合	5,373,061.74	76.06	1,019,766.87	18.98	4,353,294.87
合计	7,064,269.13	100.00	2,622,264.55	37.12	4,442,004.58

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	888,207.39	7.29	624,826.88	70.35	263,380.51

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 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,303,444.42	92.71	391,583.47	3.46	10,911,860.95
其中：账龄组合	11,303,444.42	92.71	391,583.47	3.46	10,911,860.95
合计	12,191,651.81	100.00	1,016,410.35	8.34	11,175,241.46

①按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,373,061.74	1,019,766.87	18.98
合计	5,373,061.74	1,019,766.87	18.98

(续)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,303,444.42	391,583.47	3.46
合计	11,303,444.42	391,583.47	3.46

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	391,583.47		624,826.88	1,016,410.35
本期计提	632,369.98		977,670.80	1,610,040.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他减少	4,186.58			4,186.58
2025 年 12 月 31 日余额	1,019,766.87		1,602,497.68	2,622,264.55

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	624,826.88	977,670.80				1,602,497.68
账龄组合	391,583.47	632,369.98			4,186.58	1,019,766.87
合计	1,016,410.35	1,610,040.78			4,186.58	2,622,264.55

(6) 按欠款方归集的期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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古控碳网信息科技股份有限公司	往来款	2,382,089.23	1年以内	33.72	476,417.85
红色地标(北京)文化科技有限公司	往来款	800,000.00	2-3年	11.32	800,000.00
苏州微尔企业管理中心(有限合伙)	往来款	635,000.00	1-2年	8.99	51,000.00
集奥企业管理(上海)有限公司	往来款	183,001.00	1年以内	2.59	
陕西时利清电子科技有限公司	往来款	158,214.54	1年以内	2.24	7,910.73
合计		4,158,304.77		58.86	1,335,328.58

注：内蒙古控碳网信息科技股份有限公司（原苏州众天力信息科技股份有限公司）为本公司已出售孙公司，本期不再纳入合并范围。

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	5,473,385.43	4,097,113.25	1,376,272.18	17,377,575.25	3,243,027.54	14,134,547.71
原材料				274,417.21		274,417.21
发出商品				2,918,913.29	981,409.47	1,937,503.82
半成品				722,098.27		722,098.27
库存商品				228,198.20		228,198.20
合计	5,473,385.43	4,097,113.25	1,376,272.18	21,521,202.22	4,224,437.01	17,296,765.21

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	3,243,027.54	854,085.71				4,097,113.25
其他	981,409.47				981,409.47	
合计	4,224,437.01	854,085.71			981,409.47	4,097,113.25

(六) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	3,372,913.13	1,180,309.57	2,192,603.56	6,474,739.94	2,181,176.88	4,293,563.06
减：重分类至其他非流动资产	2,172,413.39	828,773.02	1,343,640.37	3,264,196.10	1,036,719.33	2,227,476.77
合计	1,200,499.74	351,536.55	848,963.19	3,210,543.84	1,144,457.55	2,066,086.29

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产	1,200,499.74	35.59	351,536.55	29.28	848,963.19
按组合计提减值准备的合同资产	2,172,413.39	64.41	828,773.02	38.15	1,343,640.37
其中：组合 1：未到期质保金	2,172,413.39	64.41	828,773.02	38.15	1,343,640.37
合计	3,372,913.13	100.00	1,180,309.57	34.99	2,192,603.56

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产	3,902,673.21	60.28	1,658,996.95	42.51	2,243,676.26
按组合计提减值准备的合同资产	2,572,066.73	39.72	522,179.93	20.30	2,049,886.80
其中：组合 1：未到期质保金	2,572,066.73	39.72	522,179.93	20.30	2,049,886.80
合计	6,474,739.94	100.00	2,181,176.88	33.69	4,293,563.06

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 组合 1：未到期质保金

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内			5.00	815,851.60	40,792.58	5.00
1 至 2 年	643,584.18	64,358.42	10.00	227,385.92	22,738.59	10.00
2 至 3 年			30.00	1,528,829.21	458,648.76	30.00
3 年以上	1,528,829.21	764,414.60	50.00			
合计	2,172,413.39	828,773.02	38.15	2,572,066.73	522,179.93	20.30

3. 合同资产减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产	2,181,176.88		1,000,867.31		1,180,309.57

合计	2,181,176.88		1,000,867.31		1,180,309.57
----	--------------	--	--------------	--	--------------

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	12,844.04	762,049.33
待认证进项税额	295,667.36	249,767.06
预缴所得税	7,308.66	8,837.96
增值税留抵税额	326,613.42	10,011.33
待摊费用		1,669.80
合计	642,433.48	1,032,335.48

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他		
联营企业												
铠延机电设计（上海）有限公司	1,561,244.25				- 72,762.97						1,488,481.28	
苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	635,060.26	635,060.26									635,060.26	635,060.26
合计	2,196,304.51	635,060.26			- 72,762.97						2,123,541.54	635,060.26

(九)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,234,496.25	30,234,496.25
2. 本期增加金额	565,039.11	565,039.11
(1) 其他非流动资产转入	565,039.11	565,039.11
3. 本期减少金额	5,366,085.04	5,366,085.04
(1) 处置	5,366,085.04	5,366,085.04
4. 期末余额	25,433,450.32	25,433,450.32
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,800,107.70	4,800,107.70
2. 本期增加金额	1,023,451.70	1,023,451.70
(1) 计提或摊销	1,023,451.70	1,023,451.70
3. 本期减少金额	944,612.13	944,612.13
(1) 处置	944,612.13	944,612.13
4. 期末余额	4,878,947.27	4,878,947.27
三、减值准备		
1. 期初余额	3,273,873.70	3,273,873.70
2. 本期增加金额	922,097.58	922,097.58
(1) 计提	922,097.58	922,097.58
3. 本期减少金额	959,495.92	959,495.92
(1) 处置	959,495.92	959,495.92
4. 期末余额	3,236,475.36	3,236,475.36
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,318,027.69	17,318,027.69
2. 期初账面价值	22,160,514.85	22,160,514.85

2. 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都青羊新里城项目2号地块办公26栋1单元1409号	336,493.88	尚在办理中
成都青羊新里城项目2号地块办公26栋1单元1410号	354,180.81	尚在办理中
成都青羊新里城项目2号地块办公26栋1单元1411号	354,180.81	尚在办理中
成都青羊新里城项目2号地块办公26栋1单元1412号	354,180.81	尚在办理中
杭州市拱墅区绿地运河商务中心7幢701室	3,116,630.00	尚在办理中
海口市美兰区华航项目H0102地块1-1-501室	1,342,086.48	尚在办理中
海口市美兰区华航项目H0102地块1-1-502室	1,353,556.64	尚在办理中
绿地齐鲁之门及实验中学住宅项目东A地块2号楼底商1单元104室	3,136,120.35	尚在办理中
合计	10,347,429.78	

3. 采用成本法计量模式的投资性房地产减值准备测试情况

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
昆山绿地大道231弄-8-607	366,844.13	339,015.60	27,828.53	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
昆山绿地大道231弄-8-806	345,152.37	318,938.40	26,213.97	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
昆山绿地大道231弄-8-807	373,315.69	345,074.40	28,241.29	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
昆山绿地大道231弄-8-9-6	1,439,266.50	1,330,084.80	109,181.70	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
昆山绿地大道231弄-9-1308	481,701.63	445,658.40	36,043.23	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
西安绿地中心A-1栋1单元505室	3,733,433.94	3,353,250.00	380,183.94	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
河北香河绿地国宝21城项目2号楼1单元2701	271,020.17	239,223.87	31,796.30	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台
杭州市拱墅区绿地运河商务中心7幢701室	3,399,238.62	3,116,630.00	282,608.62	基于活跃市场价格	活跃市场报价	专业房产交易平台

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,959,557.02	4,235,697.37
合计	3,959,557.02	4,235,697.37

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,829,636.26	4,572,686.17	524,880.40	279,788.67	10,206,991.50
2. 本期增加金额	37,582.11	1,634,275.22	22,753.28		1,694,610.61
(1) 购置			22,753.28		22,753.28
(2) 在建工程转入	37,582.11				37,582.11
(3) 使用权资产转入		1,634,275.22			1,634,275.22
3. 本期减少金额		1,956,061.95	151,405.21	279,788.67	2,387,255.83

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	合计
(1) 处置或报废		1,956,061.95	64,801.96		2,020,863.91
(2) 其他			86,603.25	279,788.67	366,391.92
4. 期末余额	4,867,218.37	4,250,899.44	396,228.47		9,514,346.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	903,900.66	4,344,051.85	489,116.30	234,225.32	5,971,294.13
2. 本期增加金额	428,910.15	835,157.98	14,567.63	11,839.92	1,290,475.68
(1) 计提	428,910.15	61,721.32	14,567.63	11,839.92	517,039.02
(2) 使用权资产转入		773,436.66			773,436.66
3. 本期减少金额		1,318,335.18	142,580.13	246,065.24	1,706,980.55
(1) 处置或报废		1,318,335.18	61,561.85		1,379,897.03
(2) 其他			81,018.28	246,065.24	327,083.52
4. 期末余额	1,332,810.81	3,860,874.65	361,103.80		5,554,789.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,534,407.56	390,024.79	35,124.67		3,959,557.02
2. 期初账面价值	3,925,735.60	228,634.32	35,764.10	45,563.35	4,235,697.37

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	394,339.38	269,230.59
合计	394,339.38	269,230.59

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南基站建设	394,339.38		394,339.38	269,230.59		269,230.59

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	394,339.38		394,339.38	269,230.59		269,230.59

(十二) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,021,971.68	1,979,230.97	3,001,202.65
2. 本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3. 本期减少金额	442,340.75	1,634,275.22	2,076,615.97
(1) 处置			
(2) 使用权资产转固		1,634,275.22	1,634,275.22
(3) 其他	442,340.75		442,340.75
4. 期末余额	579,630.93	344,955.75	924,586.68
二、累计折旧			
1. 期初余额	527,105.51	736,228.18	1,263,333.69
2. 本期增加金额	216,456.12	228,371.48	444,827.60
(1) 计提	216,456.12	228,371.48	444,827.60
3. 本期减少金额	431,452.67	773,436.66	1,204,889.33
(1) 处置			
(2) 使用权资产转固		773,436.66	773,436.66
(3) 其他	431,452.67		431,452.67
4. 期末余额	312,108.96	191,163.00	503,271.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	267,521.97	153,792.75	421,314.72
2. 期初账面价值	494,866.17	1,243,002.79	1,737,868.96

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	567,336.58	146,226.43	713,563.01
2. 本期增加金额			

项目	软件	专利权	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	567,336.58	146,226.43	713,563.01
二、累计摊销			
1. 期初余额	567,336.58	53,442.60	620,779.18
2. 本期增加金额		8,785.08	8,785.08
(1) 计提		8,785.08	8,785.08
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	567,336.58	62,227.68	629,564.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		83,998.75	83,998.75
2. 期初账面价值		92,783.83	92,783.83

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	113,775.51		51,391.29		62,384.22
合计	113,775.51		51,391.29		62,384.22

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

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
递延所得税资产：				
未支付费用	254,516.41	1,696,776.05	350,884.33	2,339,228.87
质保期内维保费	71,635.07	477,567.13	39,208.65	261,391.00
租赁负债	63,576.49	423,843.29	134,968.46	921,648.92
资产减值准备	1,864.90	12,432.69	1,177.66	7,851.07
小计	391,592.87	2,610,619.16	526,239.10	3,530,119.86
递延所得税负债：				
使用权资产	63,197.21	421,314.72	255,780.72	1,737,868.95

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
小计	63,197.21	421,314.72	255,780.72	1,737,868.95

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	63,197.21	328,395.66	134,968.46	391,270.64
递延所得税负债	63,197.21		134,968.46	120,812.26

3. 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	163,644,313.24	156,047,029.47
可抵扣亏损	67,876,282.07	79,460,746.02
合计	231,520,595.31	235,507,775.49

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025年	219.73	425,983.54	
2026年		5,613.86	
2027年	4,429,196.04	7,976,221.73	
2028年	31,435,732.69	33,244,205.03	
2029年	14,826,335.63	19,056,043.23	
2030年	17,184,797.98		
2031年		3,835,330.61	
2032年		4,256,567.29	
2033年		7,409,799.09	
2034年		3,250,981.64	
合计	67,876,282.07	79,460,746.02	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	113,517,800.11	7,760,087.94	105,757,712.17	116,895,058.57	6,616,153.14	110,278,905.43
合同资产	2,172,413.39	828,773.02	1,343,640.37	3,264,196.10	1,036,719.33	2,227,476.77
合计	115,690,213.50	8,588,860.96	107,101,352.54	120,159,254.67	7,652,872.47	112,506,382.20

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他非流动资产情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
上海绿地奉润置业有限公司	26,690,724.00		26,690,724.00

单位名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
武汉绿地滨江置业有限公司	14,136,316.02	1,419,262.47	12,717,053.55
西安嘉业置业有限公司	11,707,730.00	469,836.20	11,237,893.80
绿地控股集团杭州东城房地产开发有限公司	11,540,301.00	369,289.63	11,171,011.37
绿地控股集团（浙江）房地产开发有限公司	11,281,797.00	287,808.73	10,993,988.27
合计	75,356,868.02	2,546,197.03	72,810,670.99

(十七) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	959,425.19	959,425.19	冻结	诉讼冻结	631,819.60	631,819.60	冻结	诉讼冻结
投资性房地产					8,313,625.16	4,073,112.24	抵押	银行借款抵押
合计	959,425.19	959,425.19			8,945,444.76	4,704,931.84		

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		1,020,988.10
抵押借款		3,002,583.33
合计		4,023,571.43

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,783,264.66	12,599,115.08
1年以上	45,641,116.72	50,699,746.22
合计	55,424,381.38	63,298,861.30

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
上海宏裕建筑劳务有限公司	10,548,902.27	资金安排原因暂未支付
上海系阳建筑劳务有限公司	6,454,792.41	资金安排原因暂未支付
上海双手建筑工程有限公司	2,562,991.58	资金安排原因暂未支付
上海爱谱华顿电子科技（集团）有限公司	2,522,289.15	资金安排原因暂未支付
铠延机电设计（上海）有限公司	1,779,609.97	资金安排原因暂未支付

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
上海颀壹电子科技有限公司	1,331,959.04	资金安排原因暂未支付
上海三思电子工程有限公司	1,188,174.12	资金安排原因暂未支付
上海昌鑫特种电线电缆厂	1,046,052.79	资金安排原因暂未支付
合计	27,434,771.33	

(二十) 预收款项

1. 按项目分类

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	94,419.02	185,594.41
合计	94,419.02	185,594.41

(二十一) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	4,332,886.54	17,131,051.68
预收设计费	578,124.84	618,313.52
合计	4,911,011.38	17,749,365.20

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,838,627.81	4,754,978.38	3,788,590.37	7,805,015.82
离职后福利-设定提存计划	840,227.79	625,470.06	995,016.80	470,681.05
辞退福利	1,128,304.42	890,900.97	1,887,775.46	131,429.93
合计	8,807,160.02	6,271,349.41	6,671,382.63	8,407,126.80

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,186,929.18	4,225,073.28	3,115,707.23	7,296,295.23
职工福利费	115,644.07	5,864.00	7,064.00	114,444.07
社会保险费	463,578.16	330,827.40	557,097.14	237,308.42
其中：医疗保险费	453,774.90	321,857.24	545,396.10	230,236.04
工伤保险费	9,803.26	8,621.68	11,352.56	7,072.38
生育保险费		348.48	348.48	
住房公积金	72,476.40	193,213.70	108,722.00	156,968.10
合计	6,838,627.81	4,754,978.38	3,788,590.37	7,805,015.82

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	814,337.08	605,575.28	964,641.76	455,270.60
失业保险费	25,890.71	19,894.78	30,375.04	15,410.45

企业年金缴费				
合计	840,227.79	625,470.06	995,016.80	470,681.05

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	3,655,674.07	3,666,353.37
增值税		28,571.43
城市维护建设税	5,924.56	6,537.60
教育费附加	9,560.70	10,068.33
地方教育费附加	10,737.13	11,075.55
其他	43,677.00	44,742.63
合计	3,725,573.46	3,767,348.91

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,718,444.40	27,502,534.28
合计	30,718,444.40	27,502,534.28

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
关联方款项	26,211,051.78	15,671,995.66
第三方借款	592,089.23	5,800,000.00
应付费用	2,094,237.34	3,873,521.33
抵房款	1,315,137.00	1,315,137.00
员工报销	91,805.03	279,405.04
其他	414,124.02	562,475.25
合计	30,718,444.40	27,502,534.28

(二十五) 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	5,000,000.00	4,810,718.93
一年内到期的租赁负债	270,485.58	497,842.76
合计	5,270,485.58	5,308,561.69

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待确认销项税额	16,734,541.80	18,100,159.01
合计	16,734,541.80	18,100,159.01

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押加保证借款	9,514,752.21	15,528,418.93	4.25%

项目	期末余额	期初余额	利率区间
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	4,810,718.93	4.25%
合计	4,514,752.21	10,717,700.00	

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁租赁付款额	310,161.43	594,390.16
融资租赁租赁付款额	131,107.78	375,639.95
减：未确认融资费用	17,425.92	48,381.21
减：一年内到期的租赁负债	270,485.58	497,842.76
合计	153,357.71	423,806.14

(二十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	477,567.21	323,997.61	产品质量保证
合计	477,567.21	323,997.61	

(三十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,000,000.00						107,000,000.00

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	43,051,787.27			43,051,787.27
其他资本公积	656,178.11			656,178.11
合计	43,707,965.38			43,707,965.38

(三十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,928,317.34			4,928,317.34
合计	4,928,317.34			4,928,317.34

(三十三) 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	-71,899,248.42	10,887,735.60
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-208,870.63
调整后 期初未分配利润	-71,899,248.42	10,678,864.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	-40,902,825.29	-82,578,113.39
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-112,802,073.71	-71,899,248.42

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,356,309.83	21,340,217.75	23,196,439.26	17,037,424.48
其他业务	3,241,072.58	4,896,851.53	1,682,244.22	2,863,559.02
合计	20,597,382.41	26,237,069.28	24,878,683.48	19,900,983.50

2. 营业收入和营业成本按产品类型划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:				
建筑智能化综合解决方案	16,407,637.41	20,676,374.54	18,808,244.45	13,515,852.99
设计服务	742,774.21	471,375.91	945,240.00	1,660,169.99
销售商品	205,898.21	192,467.30	3,442,954.81	1,861,401.50
小计	17,356,309.83	21,340,217.75	23,196,439.26	17,037,424.48
其他业务:				
销售投资性房地产	2,977,471.38	3,710,353.61	1,169,545.61	1,940,503.97
房屋出租	263,601.20	1,186,497.92	512,698.61	923,055.05
小计	3,241,072.58	4,896,851.53	1,682,244.22	2,863,559.02
合计	20,597,382.41	26,237,069.28	24,878,683.48	19,900,983.50

(三十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	177,640.56	173,339.07
城市维护建设税	4,484.88	34,220.60
教育费附加	1,922.08	15,847.48
印花税	4,501.09	8,315.51
地方教育费附加	1,281.40	10,536.71
其他税费	9,089.15	10,221.39
合计	198,919.16	252,480.76

(三十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,300,635.95	1,616,156.60
差旅交通费	94,273.30	787.65
折旧费	80,820.62	90,863.04
业务招待费		367380.56
其他	26,487.58	30,896.53
合计	2,502,217.45	2,106,084.38

(三十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,758,331.35	8,847,686.46
专业服务费	777,920.02	921,207.85
折旧与摊销	759,161.61	1,603,230.70

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	481,626.38	423,129.93
租赁费	136,180.73	561,788.05
差旅交通费	115,224.10	220,956.73
业务招待费	82,229.70	257,977.54
水电费	32,086.13	57,400.21
其他	358,982.15	518,013.97
合计	6,501,742.17	13,411,391.44

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,888.71	1,683,199.07
委外研发		8,155.15
折旧费		
水电费		255,347.96
租赁费		843.99
合计	89,888.71	1,947,546.17

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,533,433.79	1,710,269.41
减：利息收入	636,977.70	2,463.64
手续费支出	18,130.01	33,483.40
合计	914,586.10	1,741,289.17

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	163,000.00	176,210.02	与收益相关
增值税即征即退退税款		84,197.34	与收益相关
扣代缴个人所得税手续费返还	3,294.77	11,724.44	与收益相关
合计	166,294.77	272,131.80	

(四十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-72,762.97	-113,446.21
处置长期股权投资产生的投资收益	725,397.37	248,757.00
合计	652,634.40	135,310.79

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失		1,075,705.60
应收账款信用减值损失	-21,718,814.64	-57,431,427.98
其他应收款信用减值损失	-1,607,406.20	-134,788.69
合计	-23,326,220.84	-56,490,511.07

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-854,085.71	-1,753,464.35
合同资产减值损失	437,749.21	2,277,017.49
长期股权投资减值损失		-173,573.64
投资性房地产减值损失	-922,097.58	-2,955,499.73
持有待售资产减值损失		86,461.50
其他非流动资产减值损失	-2,235,717.51	-4,341,655.05
合计	-3,574,151.59	-6,860,713.78

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	本期发生额
持有待售的非流动资产(处置组)处置利得(损失以“-”填列)		-42,641.38
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	93,332.45	-409,993.46
其他非流动资产处置利得(损失以“-”填列)		-549,646.07
合计	93,332.45	-1,002,280.91

(四十五) 营业外收入

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
赔偿金	381,261.50	20,514.95	381,260.82
无需支付的应付账款	297,877.55	45,897.27	297,877.55
其他		7,268.33	
合计	679,139.05	73,680.55	679,138.37

(四十六) 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的金额
违约金	111,482.30	16,000.00	111,482.30
滞纳金	270,955.10	27,290.54	270,955.10
罚款		81.08	
固定资产报废损失		476.78	
其他	15.26		15.26
合计	382,452.66	43,848.40	382,452.66

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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	-56,795.35	5,960,700.14
合计	-56,795.35	5,960,700.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-41,538,464.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,230,769.73
子公司适用不同税率的影响	-43,821.18
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	43,524.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,174,271.19
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	-56,795.35

(四十八)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(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
收到以房抵款现金抵出款	2,966,009.00	326,520.46
收回保证金		653,984.45
收到往来款	2,818,040.36	3,997,304.78
政府补助及个税返还	166,294.77	275,446.48
租金收入	2,192,041.22	465,069.06
其他	1,023,521.85	114,222.85
合计	9,165,907.20	5,832,548.08

(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
支付以房抵款现金抵入款	6,362,643.65	805,927.53
付现费用	2,046,902.08	2,371,148.58
付保证金		813,406.00
往来款	7,399,379.44	9,078,080.03
其他	25,579.46	305,208.21
合计	15,834,504.63	13,373,770.35

3. 筹资活动有关的现金

(1) 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
收到拆借款	22,836,914.00	10,576,380.00
收回租赁押金	138,000.00	12,000.00
合计	22,974,914.00	10,588,380.00

(2) 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
归还股东个人借款	6,686,794.00	730,500.00
偿还租赁负债支付的金额	451,306.52	964,334.56
支付借款担保等融资费用	1,397,816.47	252,401.38
支付租赁押金	11,414.80	6,400.00
合计	8,547,331.79	1,953,635.94

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-41,481,669.53	-84,358,023.10
加：资产减值准备	3,574,151.59	6,860,713.78
信用减值损失	23,326,220.84	56,490,511.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	517,039.02	2,644,490.38
使用权资产折旧	444,827.60	797,780.93
无形资产摊销	8,785.08	22,578.58
长期待摊费用摊销	51,391.29	27,463.02
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)	-93,332.45	1,002,280.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		476.78
净敞口套期损失(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)	1,533,433.79	1,710,269.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-652,634.40	-135,310.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	62,874.98	6,359,232.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-120,001.89	117,709.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,761,733.43	9,760,433.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,518,591.73	-1,366,063.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,678,585.19	-230,636.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,227,174.11	-296,094.31
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		890,423.05
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	532,478.16	351,338.42
减：现金的期初余额	351,338.42	1,142,970.53
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	181,139.74	-791,632.11

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	532,478.16	351,338.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	532,478.16	351,338.42
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		
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	532,478.16	351,338.42

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	959,425.19	631,819.60	冻结
合计	959,425.19	631,819.60	冻结

(五十) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	136,180.73
与租赁相关的总现金流出	451,306.52

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
江苏-昆山市花桥镇绿地大道	102,618.00	
浙江杭州大关一期项目	77,890.19	
南昌市红谷滩新区九龙大道	1027.29	
合肥新站区柏仕公园项目	13,096.32	
成都青羊新里城	68,969.40	
合计	263,601.20	

六、合并范围的变更

(一) 出售子公司股权情况

1. 存在丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
苏州众天力信息科技股份有限公司	2025/08/04	6,761,444.05	85.84	股权转让	控制权转移	账面净资产	

注：1、本公司间接原持有苏州众天力信息科技股份有限公司 85.84% 股权，苏州众天力信息科技股份有限公司转让给内蒙古蒙育绿能环保科技有限公司，并于 2025 年 8 月 4 日完成股权过户登记。本次交易导致本公司间接丧失对众天力的控制权，自 2025 年 8 月 4 日起不再将众天力纳入星舟大合并财务报表的合并范围。

七、在其他主体中的权益

(五十一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
苏州仁聚投资有限公司	苏州	5,180,000.00	苏州	股权投资	60.00		收购
星舟(上海)智能科技有限公司	上海	10,000,000.00	上海	技术服务	100.00		设立
海南星启通信技术有限公司	海南	10,000,000.00	海南	通信业务	95.00	5.00	设立
海南星舟信息科技有限公司	海南	20,000,000.00	海南	通信业务	95.00	5.00	设立

2. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州仁聚投资有限公司	2,957,946.42		2,957,946.42	192,089.23		192,089.23	515,760.55	2,748,495.00	3,264,255.55	300,000.00		300,000.00

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
苏州仁聚投资有限公司	5,187.61	-886,857.16	-886,857.16		-1,995,795.27	-1,995,795.27

(五十二)在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业情况

合营企业或联 营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计 处理方法
				直接	间接	
铠延机电设计(上海)有限公司	上海	上海	技术服务	38.00		权益法
苏州微尔企业管理中心(有限合伙)	苏州	苏州	企业管理		46.15	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	铠延机电设计 (上海)有限公司	苏州微尔企业管 理中心(有限合 伙)	铠延机电设计(上 海)有限公司	苏州微尔企业管 理中心(有限合 伙)
流动资产	14,071,145.21	1,002,043.55	17,399,283.08	715,343.15
其中: 现金和现金等价物	38,668.34	8,043.55	397,966.93	1,343.15
非流动资产	135,455.93		783,603.69	1,059,900.00
资产合计	14,206,601.14	1,002,043.55	18,182,886.77	1,775,243.15
流动负债	2,852,466.49	638,300.00	13,906,675.18	399,300.00
非流动负债			167,674.09	
负债合计	2,852,466.49	638,300.00	14,074,349.27	399,300.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,354,134.65	363,743.55	4,108,537.50	1,375,943.15
按持股比例计算的净资产 份额	4,314,571.17	167,867.65	1,561,244.25	634,997.76
对联营企业权益投资的 账面价值				
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	1,766,422.90		1,004,989.58	
财务费用	58,133.22	260.16	16,600.62	
所得税费用			-412,124.83	
净利润	-191,481.50	-1,012,199.60	-2,388,058.12	-245,820.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-191,481.50		-2,388,058.12	
本期收到的来自联营企 业的股利				

八、政府补助

(五十三) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
财政扶持金	163,000.00	
高新技术企业绩效奖励		50,000.00
失业稳岗补贴		16,210.02
专精特新企业补助		100,000.00
科技创新发展项目		10,000.00
合计	163,000.00	176,210.02

九、关联方关系及其交易

(五十四) 本公司的母公司

本公司的控股股东和最终控制方为自然人童巍，持股比例为 42.16%。

(五十五) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(五十六) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本公司关系
铠延机电设计（上海）有限公司	本公司持有铠延 38%股份
苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	本公司持有苏州微尔 46.15%股份

(五十七) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘芸	童巍之配偶
杨建新	持有公司 18.74%股权，董事、总经理
王怡	杨建新之配偶
田春雷	持有公司 18.74%股权，董事、副总经理
杨惠蓉	田春雷之配偶
肖庆春	原董事、副总经理，2024 年离职
上海誉娇企业管理中心（有限合伙）	持有公司 6.79%股权
集奥企业管理（上海）有限公司	童巍直接持有其 60%的股权
陕西时利清电子科技有限公司	童巍直接持有其 95%的股权，星舟持有其 5%的股权
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

(五十八) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 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
童巍	270,000.00	2023/9/30	2027/8/31	否
童巍、刘芸	6,500,000.00	2024/5/17	2034/5/17	否
童巍、刘芸、杨建新、王怡	1,230,000.00	2024/1/11	2025/10/15	是
田春雷、杨惠蓉	4,500,000.00	2024/7/26	2034/7/26	否
童巍、刘芸	5,000,000.00	2024/5/21	2025/10/16	是

3. 关联方资金拆借情况

(1) 拆入资金情况

主体	关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
星舟科技	杨建新	4,852,000.00	5,270,000.00	90,000.00	10,032,000.00
星舟科技	童巍	3,570,108.00	4,483,914.00	5,193,914.00	2,860,108.00
星舟科技	田春雷	4,385,000.00	573,000.00	676,740.00	4,281,260.00
星舟科技	童渔舟	924,175.00	7,360,000.00	534,500.00	7,749,675.00
星舟科技	集奥企业管理（上海）有限公司	265,309.00		265,309.00	

(2) 拆出资金情况

主体	关联方	期初余额	本期拆出	本期归还	期末余额
苏州仁聚	苏州欣星力信息科技有限公司	155,000.00			155,000.00
苏州仁聚	苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	385,000.00	250,000.00		635,000.00

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	1,340,033.86	1,968,915.00

(五十九) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收	苏州欣星力信息科技有限公司	155,000.00	7,750.00	155,000.00	7,750.00
其他应收	苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	635,000.00	51,000.00	385,000.00	19,250.00
其他应收	铠延机电设计（上海）有限公司	1,960,675.05	142,347.35	886,271.88	
其他应收	集奥企业管理（上海）有限公司	183,001.00			
合计		2,933,676.05	201,097.35	1,426,271.88	27,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	铠延机电设计（上海）有限公司	1,779,609.97	3,678,179.36
其他应付款	杨建新	10,381,516.39	4,875,853.51
其他应付款	童巍	3,355,998.08	3,729,841.53
其他应付款	田春雷	4,510,398.03	4,394,920.65
其他应付款	童渔舟	8,080,403.28	924,175.00
其他应付款	肖庆春		20,410.80
其他应付款	集奥企业管理（上海）有限公司		265,309.00
其他应付款	苏州微尔企业管理中心(有限合伙)		714,000.00

十、承诺及或有事项

(六十) 承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(六十一) 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展 情况
北京星奥科技股份有限公司湖南分公司	本公司	原告与本公司于2020年签订《设备采购合同》，合同约定：由原告为被告提供五源河文体中心二期体育馆项目赛事智能化工程的赛事智能化系统，合同总金额1,064,350.00元；2025年原告已按合同约定完成设备安装及交付，本公司书面确认验收合格，但尚未支付对应货款274,947.00元。因本公司未按约定支付该笔货款，原告提起诉讼，要求支付剩余货款及相关损失。	上海市金山区人民法院	32.82	等待开庭

截至2025年12月31日，本公司不存在未决诉讼仲裁形成的其他或有负债

(2) 本公司为原告的重大未决诉讼事项

序号	案由	具体情况	进展
1	本公司与中闵建设集团有限公司买卖合同纠纷	2019年7月2日原被告双方签署《材料及设备采购合同》，2020年原告已按约完成设备供货并经被告验收及确认，全面履行合同义务。2022年原告向被告发送《催款函》请求支付剩余工程款624,479.17元，但被告至今未支付。原告遂提起诉讼，案由为买卖合同纠纷。	民事一审

2	本公司与上海爱谱华顿电子科技(集团)有限公司房屋买卖合同纠纷	2022年1月17日原被告双方达成《房屋转让协议》，原告将自己名下购入价7,089,606.00元的杭州大关一期(绿地运河商务中心)7幢702室、703室以6,680,000.00元转让给被告，并协助被告办理相关购房手续，2022年被告已收房并办理产权证。但被告至今未结清房款，经多次沟通未果，原告提起诉讼，案由为房屋买卖合同纠纷。	民事一审
3	本公司与徐世锋、上海谷索实业有限公司不当得利纠纷	2021年，原告按徐世峰(时任上海谷索总经理、法人代表)指示，通过上海宏裕劳务建筑有限公司分两次向其指定的13人银行账户转账共计432,766.00元(含税)，主张该款项为《设备采购合同》项下部分货款。2024年，上海谷索就双方三份《设备采购合同》提起诉讼，声称未收到该笔款项，法院判决原告支付全部合同货款。原告主张，其已按约定支付全部合同货款，上述432,766.00元系超额支付，无合同及法律依据，二被告构成不当得利，遂提起诉讼，请求判令二被告连带返还该笔款项及相应利息，案由为不当得利纠纷。	已立案

截至2025年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有负债。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

(六十二)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,019,803.65	14,783,814.45
1至2年	13,940,882.00	27,454,489.21
2至3年	24,871,030.22	49,377,802.92
3至4年	40,336,745.76	38,360,439.27
4至5年	35,654,370.68	29,565,090.14
5年以上	65,281,270.50	40,800,755.68
小计	190,104,102.81	200,342,391.67
减：坏账准备	156,465,011.07	137,048,313.26
合计	33,639,091.74	63,294,078.41

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	165,078,115.61	86.84	148,500,080.95	89.96
按组合计提坏账准备的应收账款	25,025,987.20	13.16	7,964,930.12	31.83
其中：组合1：账龄组合	25,025,987.20	13.16	7,964,930.12	31.83
合计	190,104,102.81	100.00	156,465,011.07	82.30

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	174,421,759.09	87.06	130,312,222.06	74.71
按组合计提坏账准备的应收账款	25,920,632.58	12.94	6,736,091.20	25.99
其中：组合1：账龄组合	25,920,632.58	12.94	6,736,091.20	25.99
合计	200,342,391.67	100.00	137,048,313.26	68.41

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
上海绿地建筑工程有限公司	19,295,557.46	17,303,313.89	89.68	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	12,535,514.94	100.00	预计全部无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	10,567,714.51	100.00	预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	10,433,073.28	100.00	预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	5,042,501.15	4,420,876.17	87.67	预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	4,926,793.40	100.00	预计部分无法收回
衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,422,259.72	2,329,312.86	52.67	预计全部无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,680,812.88	2,391,104.55	64.96	预计部分无法收回
绿地集团合肥紫峰置业有限公司	3,493,354.26	3,493,354.26	100.00	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,447,163.30	1,348,230.61	39.11	预计部分无法收回
江西赣江新区绿地申赣置业有限公司	3,381,835.40	2,423,010.32	71.65	预计全部无法收回
江苏南通二建集团有限公司	3,323,831.83	3,323,831.83	100.00	预计部分无法收回
绿地控股集团杭州东城房地产开发有限公司	3,285,165.16	2,087,376.65	63.54	预计部分无法收回
佳兆业诺英教育(深圳)有限公司	3,170,346.89	3,170,346.89	100.00	预计全部无法收回
其他	74,072,191.43	67,746,226.79	91.46	预计部分无法收回
合计	165,078,115.61	148,500,080.95	89.96	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
上海绿地建筑工程有限公司	19,595,557.46	17,080,262.82	87.16	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	12,535,514.94	100.00	预计全部无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	8,481,394.18	80.26	预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	5,216,536.64	50.00	预计部分无法收回
上海建工一建集团有限公司	8,113,615.01	2,434,084.50	30.00	预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	5,042,501.15	2,758,243.73	54.70	预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	4,926,793.40	100.00	预计全部无法收回
衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,155,465.03	1,375,662.71	33.10	预计部分无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,680,812.88	1,875,221.22	50.95	预计部分无法收回
绿地集团合肥紫峰置业有限公司	3,493,354.26	1,747,677.13	50.03	预计部分无法收回
江苏南通二建集团有限公司	3,323,831.83	3,323,831.83	100.00	预计全部无法收回
上海开天建设(集团)有限公司	3,246,664.86	1,623,332.43	50.00	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,201,805.13	960,541.54	30.00	预计部分无法收回
佳兆业诺英教育(深圳)有限公司	3,170,346.89	3,170,346.89	100.00	预计全部无法收回
其他	78,934,708.46	62,802,778.10	79.56	预计部分无法收回
合计	174,421,759.09	130,312,222.06	74.71	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,191,721.96	109,586.10	5.00	8,931,331.14	446,566.56	5.00
1 至 2 年	8,792,121.14	879,212.11	10.00	3,588,790.20	358,879.02	10.00
2 至 3 年	3,468,790.20	1,040,637.06	30.00	9,011,185.65	2,703,355.70	30.00
3 至 4 年	8,943,285.65	4,471,642.83	50.00	1,521,236.27	760,618.14	50.00
4 至 5 年	831,081.14	664,864.91	80.00	2,007,087.71	1,605,670.17	80.00
5 年以上	798,987.11	798,987.11	100.00	861,001.61	861,001.61	100.00
合计	25,025,987.20	7,964,930.12	31.83	25,920,632.58	6,736,091.20	25.99

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	130,312,222.06	20,125,297.04		1,937,438.15		148,500,080.95
账龄组合	6,736,091.20	1,309,188.62		80,349.70		7,964,930.12
合计	137,048,313.26	21,434,485.66		2,017,787.85		156,465,011.07

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 2,017,787.85 元。

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
昆山莱克斯投资有限公司	工程款	1,595,654.81	债权无法收回	已履行内部审批流程	否
其他客户	工程款	422,133.04	债权无法收回	已履行内部审批流程	否
合计		2,017,787.85			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
	期末余额		
上海绿地建筑工程有限公司	19,295,557.46	10.15	17,080,262.82
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	6.59	12,535,514.94
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	5.56	8,481,394.18
龙信建设集团有限公司	10,433,073.28	5.49	5,216,536.64
济南高新控股集团有限公司	8,423,323.16	4.43	2,434,084.50
合计	61,255,183.35	32.22	45,747,793.08

(六十三)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,526,704.73	12,012,349.89
合计	2,526,704.73	12,012,349.89

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,204,349.80	2,787,033.95
1 至 2 年	635,882.06	1,046,038.43
2 至 3 年	1,034,850.91	8,161,067.53
3 至 4 年	1,171,238.90	378,175.20
4 至 5 年	332,912.20	163,760.16
5 年以上	594,599.52	457,000.00
小计	4,973,833.39	12,993,075.27
减：坏账准备	2,447,128.66	980,725.38
合计	2,526,704.73	12,012,349.89

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	1,710,000.00	1,493,742.85
外部往来款	2,391,702.87	10,608,932.90
备用金	18,031.00	36,300.00
押金保证金	854,099.52	854,099.52
小计	4,973,833.39	12,993,075.27

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	2,447,128.66	980,725.38
合计	2,526,704.73	12,012,349.89

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,691,207.39	34.00	1,602,497.68	94.75	88,709.71
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,282,626.00	66.00	844,630.98	25.73	2,437,995.02
其中：账龄组合	3,282,626.00	66.00	844,630.98	25.73	2,437,995.02
合计	4,973,833.39	100.00	2,447,128.66	49.20	2,526,704.73

(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 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	7,821,621.20	60.2	355,898.50	4.55	7,465,722.70
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,171,454.07	39.8	624,826.88	12.08	4,546,627.19
其中：账龄组合	5,171,454.07	39.8	624,826.88	12.08	4,546,627.19
合计	12,993,075.27	100.00	980,725.38	7.59	12,012,349.89

①按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,282,626.00	844,630.98	25.73
合计	3,282,626.00	844,630.98	25.73

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,171,454.07	624,826.88	12.08
合计	5,171,454.07	624,826.88	12.08

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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)	
2025年1月1日余额	355,898.50		624,826.88	980,725.38

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）	
本期计提	488,732.48		977,670.80	1,466,403.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	844,630.98		1,602,497.68	2,447,128.66

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
单项计提组合	624,826.88	977,670.80				1,602,497.68
账龄组合	355,898.50	488,732.48				844,630.98
合计	980,725.38	1,466,403.28				2,447,128.66

(6) 按欠款方归集的期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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古控碳网信息科技股份有限公司	往来款	1,510,000.00	1年以内	30.36	530,000.00
红色地标（北京）文化科技有限公司	往来款	800,000.00	2-3年	16.08	800,000.00
海南星启通信技术有限公司	往来款	200,000.00	1-2年	4.02	
集奥企业管理（上海）有限公司	往来款	183,001.00	1年以内	3.68	
陕西时利清电子科技有限公司	往来款	158,214.54	1年以内	3.18	7,910.73
合计		2,851,215.54		57.32	1,337,910.73

(六十四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,767,065.36		6,767,065.36	6,486,705.36		6,486,705.36
对联营、合营企业投资	2,123,541.54	635,060.26	1,488,481.28	2,196,304.51	635,060.26	1,561,244.25
合计	8,890,606.90	635,060.26	8,255,546.64	8,683,009.87	635,060.26	8,047,949.61



1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
苏州仁聚投资有限公司	2,774,705.36										2,774,705.36	
星舟（上海）智能科技有限公司	150,000.00										150,000.00	
海南星启通信技术有限公司	3,254,500.00		185,880.00								3,440,380.00	
海南星舟信息科技有限公司	307,500.00		94,480.00								401,980.00	
合计	6,486,705.36		280,360.00								6,767,065.36	

(2) 对联营和合营企业投资

投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动					
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利
苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	635,060.26	635,060.26						
铠延机电设计（上海）有限公司	1,561,244.25				-72,762.97			
合计	2,196,304.51	635,060.26			-72,762.97			

(六十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,104,444.69	21,065,920.04	18,033,134.81	12,570,432.23
其他业务	3,241,072.58	4,896,851.53	1,682,244.22	2,863,559.02
合计	20,345,517.27	25,962,771.57	19,715,379.03	15,433,991.25

2. 营业收入和营业成本按产品类型划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
建筑智能化综合解决方案	17,104,444.69	21,065,920.04	18,033,134.81	12,570,432.23
小计	17,104,444.69	21,065,920.04	18,033,134.81	12,570,432.23
其他业务：				
销售投资性房地产	2,977,471.38	3,710,353.61	1,169,545.61	1,940,503.97
房屋出租	263,601.20	1,186,497.92	512,698.61	923,055.05
小计	3,241,072.58	4,896,851.53	1,682,244.22	2,863,559.02
合计	20,345,517.27	25,962,771.57	19,715,379.03	15,433,991.25

(六十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-72,762.97	-113,446.21
处置长期股权投资产生的投资收益		4,853,981.96
合计	-72,762.97	4,740,535.75

十四、补充资料

(六十七) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	93,332.45	-1,002,757.69
2. 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	163,000.00	272,131.80
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,700.44	29,832.15
4. 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	553,032.89	-700,793.744
减：所得税影响额	82,954.93	-121,610.72
少数股东权益影响额（税后）		-15,817.59
合计	470,077.96	-563,365.43

(六十八)净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-64.63	-66.05	-0.38	-0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-65.37	-65.60	-0.39	-0.77

上海星舟信息科技股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

第 19 页至第 83 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

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	93,332.45
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	163,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,700.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	553,032.89
减：所得税影响数	82,954.93
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	470,077.96

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用