

AnRuiDigital

# 安锐信息

(NEEQ: 838075)

## 【2023年半年度报告】

北京安锐卓越信息技术股份有限公司  
AnRui Digital Information Technology Co.,LTD

## 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、公司负责人朱其胜、主管会计工作负责人国方及会计机构负责人（会计主管人员）国方保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 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。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据和经营情况 .....	5
第三节	重大事件 .....	17
第四节	股份变动及股东情况 .....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	75
附件 II	融资情况 .....	77

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
安锐信息、安锐、公司	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司
董事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《北京安锐卓越信息技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
广州启睿	指	广州启睿信息科技有限公司
三会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30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	北京安锐卓越信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	AnRui Digital Information Technology Co., LTD.		
	AnRui Digital		
法定代表人	朱其胜	成立时间	2007年11月19日
控股股东	控股股东为（朱其胜）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱其胜），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务		
主要产品与服务项目	<p>安锐信息是一家基于云原生技术，为客户提供营销管理数字化服务的公司，主要采用云服务（Cloud Service, CS）加客户服务（Customer Service, CS）相辅相成的“双CS”业务模式下进行的营销管理数字化服务。</p> <p>营销管理数字化主要通过营销云产品服务、营销活动及其数字化管理两方面，实现营销流程数字化、数据收集和商机挖掘。除营销管理服务外，公司的业务内容还包括由营销技术延伸出的IT解决方案服务。</p>		
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	安锐信息	证券代码	838075
挂牌时间	2016年7月27日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	67,239,129
主办券商（报告期内）	西部证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市东大街 319 号 8 幢 10000 室		
联系方式			
董事会秘书姓名	国方	联系地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室
电话	010-82669819	电子邮箱	fang.guo@anruidigital.com
传真	010-82669089		
公司办公地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室	邮政编码	100086
公司网址	www.anruidigital.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	91110108669112098A		
注册地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室		
注册资本（元）	67,239,129	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### （一） 商业模式与经营计划

##### 1、公司所处的行业、主营业务、产品或服务：

公司所属行业为互联网信息服务行业，是一家以智能营销技术驱动的信息技术公司，基于国内市场环境和企业需求，采用云服务（Cloud Service）加客户服务（Customer Service）的“双CS”模式，通过对客户的营销目标分析，结合云原生营销技术的使用，为客户提供从内容、流程、工具到平台的全栈式服务。公司的业务内容包括营销管理数字化服务、以及由营销技术延伸出的IT解决方案服务。

目前所服务行业涵盖B2B高科技、高端制造、教育医疗公共服务及专业商务服务四大核心行业，并覆盖金融、电商、汽车、科技通信、旅游、航空、公共事业等。

##### 1) 营销管理数字化服务

营销云产品服务：公司已形成系统化的营销管理云平台（即MIC营销云平台），该平台包含一整套营销云产品。客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理需求。营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。

营销活动及其数字化管理：公司为客户提供系统化的toB端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合公司营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机的挖掘。

##### 2) IT解决方案

公司的IT解决方案，指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

##### 2、公司客户类型：

公司主要服务于互联网领域、云计算领域、人工智能领域、芯片领域、管理软件领域、教育医疗领域和专业服务领域等各自领域内数字化转型认知程度较高的知名大型企业。

##### 3、销售渠道：

公司获取客户的方式为直接销售模式，即通过公司的销售团队将营销云产品和服务直接销售给客户，公司直接与最终客户进行交易。公司的直接销售模式分为两种情况：

##### 1) 直接获取订单和通过竞标赢得订单

公司通过主动与客户约谈交流，直接建立客户关系，然后根据客户需求与公司产品服务的匹配获得订单；少量订单是通过竞标获得，主要是公司获得客户的邀请后参与公开竞标并赢得订单，公司目前只选择参与高质量的邀标。

#### 2) 分包方形式与总包方协同销售

公司的产品与服务与其它类型产品或服务可以形成很好的解决方案互补与搭配。因此，公司直接销售模式中存在知名的行业合作伙伴如 4A 公司、技术集成公司、大型活动营销公司等协同，共同向最终客户提供服务，即提供分包形式。合作伙伴作为总包商直接与客户对接，安锐作为某类服务或产品的分包商提供服务，最后由总包商与安锐签署协议、负责验收并支付款项。

#### 4、收入来源：

公司收入来源全部是公司主营业务、产品或服务所带来的收入，主要包括营销管理数字化服务、IT 解决方案。

报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式不存在变化，一直在持续将主营业务做深、做透和数字化提升。

## (二) 行业情况

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、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特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。

伴随着我国软件和信息技术服务业一系列法律法规和国家政策的出台，软件和信息技术服务业将按照国家政策导向精细化、规范化发展。一系列法律法规及产业政策的陆续发布将不断促进国内企业加快数字化转型，支持国内企业管理与主营业务的信息化、数字化升级，同时鼓励我国云服务行业深化技术研发、提高对下游客户服务能力、加强敏捷开发、满足客户的个性化需求。因此，我国相关法律、法规及行业政策的发布极大的推动了软件和信息技术服务业的发展，为公司的经营发展创造良好的行业环境，推动公司不断进行技术创新，积极适应市场数字化转型的需求，增强行业竞争力。

## (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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<b>1、北京市“专精特新”中小企业认定详情：</b>  2020年7月，经北京市经济和信息化局评定公示，公司被认

	<p>定为北京市“专精特新”中小企业，于2020年10月下发证书，有效期三年。</p> <p><b>2、北京市专精特新“小巨人”企业认定详情：</b></p> <p>2022年3月，经北京市经济和信息化局评定公示，公司被认定为北京市专精特新“小巨人”企业，于2022年3月下发证书，有效期三年。</p> <p><b>3、高新技术企业认定详情：</b></p> <p>2022年7月15日，公司提交高新技术企业证书复审材料，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2022年12月30日审核通过并下发证书，该证书有效期三年。</p>
--	---

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	86,480,742.32	85,832,549.91	0.76%
毛利率%	39.40%	37.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,991,886.42	3,103,831.64	-3.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,599,328.00	3,175,172.89	-18.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.56%	3.34%	-
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）	2.22%	3.42%	-
基本每股收益	0.04	0.05	-20.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	207,400,052.76	186,755,616.76	11.05%
负债总计	85,975,850.57	68,217,065.67	26.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,598,388.73	112,606,502.31	2.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.67	2.99%

资产负债率%（母公司）	32.21%	23.48%	-
资产负债率%（合并）	41.45%	36.53%	-
流动比率	2.57	2.82	-
利息保障倍数	10.89	32.03	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-12,406,877.69	6,190,998.66	-300.40%
应收账款周转率	1.15	1.28	-
存货周转率	1.47	3.83	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	11.05%	7.47%	-
营业收入增长率%	0.76%	16.38%	-
净利润增长率%	-9.74%	-2.86%	-

### 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	56,987,109.16	27.48%	47,245,032.79	25.30%	20.62%
应收票据					
应收账款	65,176,496.79	31.43%	82,614,776.82	44.24%	-21.11%
预付账款	21,567,664.28	10.40%	6,715,553.97	3.60%	221.16%
长期股权投资					
存货	42,219,338.42	20.36%	29,244,779.41	15.66%	44.37%
其他流动资产	1,517,788.15	0.73%	498,920.24	0.27%	204.21%
固定资产	1,888,556.67	0.91%	1,288,825.35	0.69%	46.53%
无形资产	5,588,712.59	2.69%	5,415,020.51	2.90%	3.21%
商誉	4,869,915.29	2.35%	4,869,915.29	2.61%	0.00%
短期借款	24,081,375.23	11.61%	8,787,400.00	4.71%	174.04%
长期借款	8,000,000.00	3.86%	3,000,000.00	1.61%	166.67%
合同负债	12,335,814.51	5.95%	13,927,591.31	7.46%	-11.43%
应付账款	11,452,406.68	5.52%	9,442,890.87	5.06%	21.28%
应付票据	11,015,800.00	5.31%	8,499,746.73	4.55%	29.60%
应付职工薪酬	4,367,644.08	2.11%	7,262,528.65	3.89%	-39.86%
其他应付款	121,135.47	0.06%	64,206.58	0.03%	88.67%
股本	67,239,129.00	32.42%	67,239,129.00	36.00%	0%
资本公积	15,268,897.88	7.36%	15,268,897.88	8.18%	0%

#### 项目重大变动原因：

1、 公司报告期末应收账款为 6,517.65 万元，与上年期末相比降低 21.11%

主要原因：公司受营销行业、科技企业营销习惯及营销需求影响，客户在营销预算执行、合同签订、验收和付款上具有一定的季节性特征，收入主要集中在下半年，且根据回款周期公司上年年末确认的收入在本期回款，因此导致应收账款与上年期末相比减少。

2、公司报告期末预付账款余额 2,156.77 万元，与上年期末相比增长 221.16%

主要原因：报告期内因公司各个新项目进行而发生相应采购，采购未达到验收或交付而形成预付账款。报告期末预付款项主要集中在 IT 解决方案项目上，安锐信息某项目预付款项 900.12 万元；子公司广州启睿某项目预付款项 250.00 万元、另一项目预付款项 157.20 万元，导致预付账款余额增加。

3、公司报告期末其他流动资产期末余额 151.78 万元，与上年期末相比增长 204.21%

主要原因：报告期内支付与股票发行直接相关的保荐费、律师费导致其他流动资产增长。

4、公司报告期末存货余额 4,221.93 万元，与上年期末相比增长 44.37%

主要原因：报告期内随着业务量增长，订单增加，未完工项目收入同比上年年末增长，未完工项目所发生的直接费用以及可归属的间接费用也相应增长，导致存货增长。

5、公司报告期末固定资产余额 188.86 万元，与上年期末相比增长 46.53%

主要原因：报告期内为满足可持续经营与数据安全保护的企业合规要求，公司采购数据设备及相关软、硬件设备一套，导致固定资产增加。

6、公司报告期末短期借款余额 2,408.14 万元，与上年期末相比增长 174.04%

主要原因：为保障公司充沛的现金流以满足业务需求，安锐信息通过保证借款、子公司广州启睿通过信用借款方式分别从银行取得的流动资金贷款 1,672.14 万元、736.00 万元，用于公司日常经营活动，导致短期借款增长。

7、公司报告期末长期借款余额 800.00 万元，与上年期末相比增长 166.67%

主要原因：子公司广州启睿为保障公司日常经营活动资金充沛，新增信用借款 500.00 万元，导致长期借款增长。

8、公司报告期末应付票据余额 1,101.58 万元，与上年期末相比增长 29.60%

主要原因：公司报告期内部分供应商结算方式有调整，采用银行承兑汇票方式进行结算，导致应付票据增加。

9、公司报告期末应付职工薪酬余额 436.76 万元，与上年期末相比降低 39.86%

主要原因：公司每年年末计提年终奖，且在次年年初支付，导致应付职工薪酬减少。

10、公司报告期末其他应付款余额 12.11 万元，与上年期末相比增长 88.67%

主要原因：公司报告期内应付员工报销导致其他应付款增长。

## (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	86,480,742.32	-	85,832,549.91	-	0.76%
营业成本	52,411,544.84	60.60%	53,499,154.72	62.33%	-2.03%
毛利率	39.40%	-	37.67%	-	-
销售费用	11,636,572.28	13.46%	8,975,381.83	10.46%	29.65%
管理费用	11,993,880.64	13.87%	10,887,176.91	12.68%	10.17%
研发费用	7,340,994.10	8.49%	8,612,036.71	10.03%	-14.76%
财务费用	226,874.87	0.26%	323,000.51	0.38%	-29.76%
信用减值损失	223,089.14	0.26%	192,182.17	0.22%	16.08%
资产减值损失					
其他收益	792,088.99	0.92%	519,027.38	0.60%	52.61%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-38,166.56	-0.04%	-181,089.11	-0.21%	78.92%
汇兑损益					
营业利润	3,565,705.04	4.12%	3,706,052.12	4.32%	-3.79%
营业外收入					
营业外支出			2,683.90	0.00%	-100.00%
净利润	2,885,651.10	3.34%	3,196,915.94	3.72%	-9.74%

## 项目重大变动原因：

1、 公司报告期内其他收益79.21万元，与去年同期相比增长52.61%

主要原因：公司报告期内子公司广州启睿收到2020年高新复审通过的补贴50.00万元，导致其他收益增长。

2、 公司报告期内资产处置损益-3.82万元，与去年同期相比增长78.92%

主要原因：公司去年处置闲置、购买时间较长不满足办公需求的电脑设备，资产处置损益-18.11万元；报告期内处置部分闲置的办公设备，资产处置损益为-3.82万元，因此报告期内的资产处置损益相比去年同期增长。

## 2、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	86,480,742.32	85,832,549.91	0.76%
其他业务收入			

主营业务成本	52,411,544.84	53,499,154.72	-2.03%
其他业务成本			

**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
营销管理服务	75,740,744.43	43,599,824.07	42.44%	1.57%	1.02%	0.32%
IT 解决方案	10,739,997.89	8,811,720.77	17.95%	-4.66%	-14.77%	9.73%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，为了更准确的核算收入，公司将收入类别调整为两大类：营销管理服务收入、IT 解决方案收入，将营销类云产品及服务归类为营销管理服务，非营销类云产品及服务归类为 IT 解决方案。

公司营销管理服务收入、IT 解决方案收入与上年同期相比基本持平。

**（三） 现金流量状况**

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	-12,406,877.69	6,190,998.66	-300.40%
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,269.00	-166,840.00	-508.53%
筹资活动产生的现金流量净额	19,832,299.51	10,335,662.89	91.88%

**现金流量分析：**

1、公司报告期内经营活动产生的现金流量净额-1,240.69 万元，与去年同期相比降低 300.04%

主要原因：因报告期内受市场环境的影响，未验收订单同比增长，随之购买商品、接受劳务支付的现金同比上年同期增长 38.62%，项目未验收导致销售款项未收回，销售商品、提供劳务收到的现金少于购买商品、接受劳务支付的现金，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2、公司报告期内投资活动产生的现金流量净额-101.53 万元，与去年同期相比减少 508.53%

主要原因：报告期内公司因办公需求购建固定资产支出比上年同期增长率 503.11%，导致投资活动产生的现金流量净额下降。

3、公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,983.23 万元，与去年同期相比增长 91.88%

主要原因：报告期内为保障公司充沛的现金，取得银行借款 2,926.80 万元，并偿还到款借款 917.40

万元，产生的现金流量净额为 2,009.40 万元；上年同期取得银行借款 1,300.00 万元，并偿还到期借款 240.00 万元，产生的现金流量净额为 1,060.00 万元，因此公司报告期内筹资活动现金流量净额同比上年同期增加。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京安锐卓越云计算有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	5,000,000	691,362.99	-198,694.18	531,335.60	-514,654.29
北京安锐卓越信息咨询有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	500,000	3,133,859.27	1,248,212.98	3,270,768.15	-39,293.00
山东安锐互动云计算有限公司	控股子公司	提供营销云	5,000,000	509,884.11	-14,834.16	1,922,175.61	92,824.35

		解决方案及服务					
上海玛克汀信息技术有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	1,000,000	656,444.02	62,154.70	837,615.49	135,555.45
广州启睿信息科技有限公司	控股子公司	一站式IT安全服务提供商	10,180,000	43,987,838.11	12,625,937.43	13,941,125.55	519,715.42
FIRST MARTECH LIMITED	控股子公司	尚未实际经营	10,000 港元	-	-	-	-
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD.	控股子公司	尚未实际经营	10,000 新加坡元	-	-	-	-

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

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
FIRST MARTECH LIMITED	根据公司相关规定，本次投资全资子公司事项已在管理层批准审议通过，并依据注册地相关法律法规注册设立。	本次设立子公司，是基于公司未来整体发展战略考虑，充分利用公司技术与服务优势，逐步开拓海外市场，巩固并提升综合竞争力。
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD.	根据公司相关规定，本次投资全资子公司事项已在管理层批准审议通过，并依据注册地相关法律法规注册设立。	本次设立子公司，是基于公司未来整体发展战略考虑，充分利用公司技术与服务优势，逐步开拓海外市场，巩固并提升综合竞争力。

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司把为社会创造价值，作为公司经营理念和经营目标的重要组成部分，也作为公司为社会做出的承诺。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，公司依法纳税、认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司在实现自身发展目标的同时，秉承投资者、客户、供应商、员工都是以公司为平台，为社会创造价值的利益相关方的理念，坚持规范经营，重视社会责任。本着对社会负责、对股东负责、对客户负责、对员工负责的态度，公司不断完善四者之间沟通的平台，以多维度、多层次、多渠道的方式满足相关方的沟通需求，努力实现合作共赢，共创社会效益。

## 七、 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
控股股东、实际控制人不当控制的风险	<p>截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人朱其胜先生通过直接和间接的方式合计控制公司 54.61%的股权，鉴于公司股份集中且朱其胜先生保持绝对控股地位，若实际控制人利用其地位，通过行使表决权或其它方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制或影响，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则等其他相关制度，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结果，避免公司被实际控制人不当控制的风险。</p>
客户较为集中的风险	<p>报告期内，公司前五名客户均为各自领域内的知名大型企业，客户每年营销预算规模较高，2023年半年度，公司前五名客户实现的营业收入占公司营业收入总额比为 46.56%，其中来自主要客户的营业收入占公司营业收入的比例达到 18.86%。</p> <p>应对措施：公司近年来，持续优化业务模式，通过优化客户结构、加大市场拓客规模、加深挖掘客户的力度等方式减少客户集中度较高导致的潜在不利影响。</p>
人才流失的风险	<p>随着行业的市场竞争不断加剧，行业内企业对优秀人才的需求日益增强，如果公司不能持续保持对人才的吸引力，保持人才梯队的稳定性，造成人员的频繁流失，将对公司的业务发展和经营业绩造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：面对专业人才流失的风险，公司已建立良好的员工激励机制，通过定期举行的研习坊活动，持续加强对新员工特别是潜在核心人才的培养，公司已形成完整有序的人才梯度体系，能够不断增强公司内部人才的竞争力。</p>
企业资产规模及业务规模扩大可能导致的管理风险	<p>随着公司业务规模、资产规模的扩大，公司经营决策和风险控制难度将增加。规模的扩张将对公司的经营管理、内部控</p>

	<p>制、人力资源建设、资金管理及运作能力等方面提出更高的要求。若公司不能即时建立起适用发展所需的管理体系，无法满足发展后对运营管理的要求，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将严格按照法律法规的相关规定，完善内部控制制度，强化规范运作的意识，提高对相关法律法规及规章制度的有效执行性，从而规避公司的管理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	-	-
销售产品、商品,提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	50,000,000.00	16,267,975.23
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财	-	-
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司日常生产经营的资金需求，公司向银行申请授信额度，该笔授信额度根据公司决策后向银行办理相关手续，由股东朱其胜先生提供担保，根据相关规定，对于挂牌公司单方面获得利益的关联交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议。

关联方为公司申请银行授信额度提供连带责任保证，有利于缓解公司资金压力，支持了公司的持续发展，不会对公司和全体股东的利益造成损害，该关联交易不会对公司的生产经营造成不利影响。

#### （四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	9,044,740.00	4.30%	承兑汇票保证金
<b>总计</b>	-	-	9,044,740.00	4.30%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

本次货币资金质押属于承兑汇票保证金，为公司发展提供了充足的资金保障，不会对公司的生产经营造成不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,368,422	48.14%	0	32,368,422	48.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,720,245	4.05%	0	2,720,245	4.05%	
	董事、监事、高管	1,641,350	2.44%	0	1,641,350	2.44%	
	核心员工	125,582	0.19%	0	125,582	0.19%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,870,707	51.86%	0	34,870,707	51.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,977,191	29.71%	0	19,977,191	29.71%	
	董事、监事、高管	11,022,445	16.39%	0	11,022,445	16.39%	
	核心员工	201,134	0.30%	0	201,134	0.30%	
总股本		67,239,129	-	0	67,239,129	-	
普通股股东人数							87

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱其胜	22,697,436	0	22,697,436	33.76%	19,977,191	2,720,245	0	0
2	于萍	9,897,780	0	9,897,780	14.72%	8,947,934	949,846	0	0
3	深圳同创伟业资产管理股份有限公司—深圳南海成长同赢股权	7,611,520	0	7,611,520	11.32%	0	7,611,520	0	0

	投资基金（有限合伙）								
4	北京安锐投资合伙企业（有限合伙）	7,555,072	0	7,555,072	11.24%	0	7,555,072	0	0
5	北京安卓联合投资管理有限公司	6,461,787	0	6,461,787	9.61%	0	6,461,787	0	0
6	国方	1,677,240	0	1,677,240	2.49%	1,257,930	419,310	0	0
7	刘璐	1,511,015	0	1,511,015	2.25%	1,133,261	377,754	0	0
8	肖梓龙	0	1,316,862	1,316,862	1.95%	0	1,316,862	0	0
9	翟川	1,288,448	0	1,288,448	1.92%	0	1,288,448	0	0
10	刘宁	1,121,197	0	1,121,197	1.67%	1,121,197	0	0	0
	<b>合计</b>	<b>59,821,495</b>	<b>-</b>	<b>61,138,357</b>	<b>90.93%</b>	<b>32,437,513</b>	<b>28,700,844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：</p> <p>公司股东中，自然人股东朱其胜和于萍分别持有北京安卓联合投资管理有限公司 39.35%和 19.38%的股份，自然人股东朱其胜、于萍、国方分别持有北京安锐投资合伙企业（有限合伙） 14.86%、11.60%、11.10%的份额。</p>									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱其胜	董事长、总经理	男	1975年1月	2021年10月8日	2024年10月7日
王琦	董事、副总经理	女	1980年11月	2021年10月8日	2024年10月7日
国方	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1983年7月	2021年10月8日	2024年10月7日
国方	董事	女	1983年7月	2022年5月13日	2024年10月7日
于萍萍	董事、副总经理	女	1983年4月	2021年10月8日	2024年10月7日
唐瑞媛	董事	女	1984年11月	2021年10月8日	2024年10月7日
杨晓敏	董事	男	1980年7月	2021年10月8日	2024年10月7日
姜文华	独立董事	女	1972年4月	2021年10月8日	2024年10月7日
苏德栋	独立董事	男	1974年3月	2022年5月13日	2024年10月7日
颜色	独立董事	男	1978年4月	2021年10月8日	2024年10月7日
于萍	监事会主席	女	1977年11月	2021年10月8日	2024年10月7日
马宁	监事	男	1981年9月	2021年10月8日	2024年10月7日
敬明明	监事	女	1988年10月	2021年10月8日	2024年10月7日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理朱其胜为公司控股股东及实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
朱其胜	22,697,436	0	22,697,436	33.76%	0	0
王琦	0	0	0	0.00%	0	0
于萍萍	607,273	0	607,273	0.90%	0	0
国方	1,677,240	0	1,677,240	2.49%	0	0
唐瑞媛	103,749	0	103,749	0.15%	0	0

杨晓敏	0	0	0	0.00%	0	0
姜文华	0	0	0	0.00%	0	0
颜色	0	0	0	0.00%	0	0
苏德栋	0	0	0	0.00%	0	
于萍	9,897,780	0	9,897,780	14.72%	0	0
马宁	377,753	0	377,753	0.56%	0	0
敬明明	0	0	0	0.00%	0	0
合计	35,361,231	-	35,361,231	52.58%	0	0

### （三） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	20	1	0	21
销售人员	103	0	8	95
技术人员	104	0	13	91
财务人员	19	0	5	14
行政人员	14	0	0	14
员工总计	260	1	26	235

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

#### 核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工未发生变动。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	56,987,109.16	47,245,032.79
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（三）	65,176,496.79	82,614,776.82
应收款项融资			
预付款项	五（四）	21,567,664.28	6,715,553.97
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（五）	1,264,982.00	1,141,620.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	42,219,338.42	29,244,779.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,517,788.15	498,920.24
<b>流动资产合计</b>		<b>188,733,378.80</b>	<b>167,460,683.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（八）	1,888,556.67	1,288,825.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	5,970,243.85	7,370,404.05
无形资产	五（十）	5,588,712.59	5,415,020.51
开发支出			
商誉	五（十一）	4,869,915.29	4,869,915.29
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	349,245.56	350,768.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		18,666,673.96	19,294,933.38
<b>资产总计</b>		207,400,052.76	186,755,616.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	24,081,375.23	8,787,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十五）	11,015,800.00	8,499,746.73
应付账款	五（十六）	11,452,406.68	9,442,890.87
预收款项			
合同负债	五（十七）	12,335,814.51	13,927,591.31
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（十八）	4,367,644.08	7,262,528.65
应交税费	五（十九）	5,360,857.69	6,384,491.19
其他应付款	五（二十）	121,135.47	64,206.58
其中：应付利息			23,472.38
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（二十一）	4,392,261.33	4,755,258.27
其他流动负债	五（二十二）	226,073.31	237,462.69
<b>流动负债合计</b>		73,353,368.30	59,361,576.29
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十三）	8,000,000.00	3,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十四）	4,154,989.86	5,275,873.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十五）	99,229.63	129,517.10
递延收益			
递延所得税负债	五（十三）	368,262.78	450,098.58
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,622,482.27	8,855,489.38
<b>负债合计</b>		85,975,850.57	68,217,065.67
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十六）	67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	15,268,897.88	15,268,897.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	5,193,079.36	5,193,079.36
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	27,897,282.49	24,905,396.07
归属于母公司所有者权益合计		115,598,388.73	112,606,502.31
少数股东权益		5,825,813.46	5,932,048.78
<b>所有者权益合计</b>		121,424,202.19	118,538,551.09
<b>负债和所有者权益合计</b>		207,400,052.76	186,755,616.76

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		32,708,510.21	32,271,344.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	57,739,017.02	75,095,521.68
应收款项融资			
预付款项		15,884,713.50	4,393,652.05
其他应收款		568,608.37	296,150.37
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		39,457,368.78	13,273,925.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,517,100.32	498,232.41
<b>流动资产合计</b>		<b>147,875,318.20</b>	<b>125,828,826.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（二）	10,801,900.22	10,801,900.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,823,537.75	1,219,126.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,931,300.94	6,931,300.94
无形资产		1,078,074.99	40,113.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		112,342.59	161,600.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,747,156.49</b>	<b>19,154,041.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>168,622,474.69</b>	<b>144,982,868.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,721,375.23	5,453,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,015,800.00	3,981,346.73
应付账款		3,030,113.72	3,243,835.49
预收款项			
合同负债		7,433,592.36	1,644,878.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,323,388.47	5,759,955.32
应交税费		4,142,767.29	5,537,201.83
其他应付款		772,023.34	662,982.51
其中：应付利息			6,158.44
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,256,404.20	2,256,404.20
其他流动负债		226,073.31	226,073.31
<b>流动负债合计</b>		<b>48,921,537.92</b>	<b>28,766,077.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,385,043.19	5,275,873.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,385,043.19</b>	<b>5,275,873.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,306,581.11</b>	<b>34,041,951.19</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,318,753.10	15,318,753.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,193,079.36	5,193,079.36
一般风险准备			
未分配利润		26,564,932.12	23,189,955.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>114,315,893.58</b>	<b>110,940,917.08</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>168,622,474.69</b>	<b>144,982,868.27</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		86,480,742.32	85,832,549.91
其中：营业收入	五（三十）	86,480,742.32	85,832,549.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		83,892,048.85	82,656,618.23

其中：营业成本	五（三十）	52,411,544.84	53,499,154.72
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（三十一）	282,182.12	359,867.55
销售费用	五（三十二）	11,636,572.28	8,975,381.83
管理费用	五（三十三）	11,993,880.64	10,887,176.91
研发费用	五（三十四）	7,340,994.10	8,612,036.71
财务费用	五（三十五）	226,874.87	323,000.51
其中：利息费用		360,641.20	435,096.88
利息收入		123,379.25	129,774.12
加：其他收益	五（三十六）	792,088.99	519,027.38
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		223,089.14	192,182.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-38,166.56	-181,089.11
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,565,705.04</b>	<b>3,706,052.12</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十九）		2,683.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,565,705.04</b>	<b>3,703,368.22</b>
减：所得税费用	五（四十）	680,053.94	506,452.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,885,651.10</b>	<b>3,196,915.94</b>
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）		2,885,651.10	3,196,915.94
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）		-106,235.32	93,084.30
2.归属于母公司所有者的净利润		2,991,886.42	3,103,831.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,885,651.10	3,196,915.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,991,886.42	3,103,831.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-106,235.32	93,084.30
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一（三）	71,349,208.77	73,610,076.08
减：营业成本	十一（三）	40,606,130.40	44,631,880.74
税金及附加		241,942.33	343,289.09
销售费用		10,146,789.57	7,979,427.80
管理费用		10,089,273.31	9,367,942.29
研发费用		6,600,103.16	8,140,180.14
财务费用		104,034.76	193,334.52
其中：利息费用		205,993.41	304,543.09
利息收入		86,081.42	79,969.87
加：其他收益		254,305.11	465,788.41
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
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）		328,387.45	273,352.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-38,166.56	-181,089.11
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,105,461.24	3,512,072.80
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,105,461.24	3,512,072.80
减：所得税费用		730,484.74	510,111.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,374,976.50	3,001,961.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,374,976.50	3,001,961.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		3,374,976.50	3,001,961.11
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,514,577.54	113,852,745.35
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		195,421.89	639,903.24
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	4,485,938.47	675,235.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		124,195,937.90	115,167,884.12
购买商品、接受劳务支付的现金		78,546,768.21	56,663,527.47
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		39,933,808.46	34,474,774.14
支付的各项税费		5,102,378.24	4,235,930.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	13,019,860.68	13,602,653.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		136,602,815.59	108,976,885.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-12,406,877.69	6,190,998.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,015,269.00	168,340.00

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,015,269.00	168,340.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	五（四十二）	-1,015,269.00	-166,840.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,267,975.23	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29,267,975.23	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,174,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,675.72	264,337.11
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,435,675.72	2,664,337.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		19,832,299.51	10,335,662.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（四十二）	6,410,152.82	16,359,821.55
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十二）	41,532,216.34	44,926,999.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十二）	47,942,369.16	61,286,821.54

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,280,573.46	97,947,284.15
收到的税费返还		185,895.63	633,743.46
收到其他与经营活动有关的现金		92,700.76	182,990.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		96,559,169.85	98,764,018.13
购买商品、接受劳务支付的现金		67,435,727.47	49,395,578.61
支付给职工以及为职工支付的现金		31,878,686.43	28,203,632.35
支付的各项税费		4,513,796.07	3,853,401.40
支付其他与经营活动有关的现金		10,317,519.24	11,133,559.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		114,145,729.21	92,586,171.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-17,586,559.36	6,177,846.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		997,750.00	168,340.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		997,750.00	168,340.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-997,750.00	-168,340.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,267,975.23	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,267,975.23	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,823.92	149,277.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,096,823.92	149,277.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,171,151.31	9,850,722.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,413,158.05	15,860,228.50
加：期初现金及现金等价物余额		31,076,928.26	35,960,111.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,663,770.21	51,820,339.56

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

上述事项详细情况参考本报告附注内容。

## （二） 财务报表项目附注

# 北京安锐卓越信息技术股份有限公司 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、组织形式和总部地址。

北京安锐卓越信息技术股份有限公司（以下简称本公司、公司）于2007年11月19日成立。统一社会信用代码：91110108669112098A；公司类型：其他股份有限公司（非上市）；注册资本：6,723.9129万元；住址：北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室；法定代表人：朱其胜。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属于商务服务业，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；企业策划、设计；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备；会议服务、承办展览展示活动；设计、制作、发布广告；技术进出口、代理进出口、货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已于2023年8月14日经本公司第三届第七次董事会批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司将北京安锐卓越云计算有限公司、山东安锐互动云计算有限公司、北京安锐卓越信息咨询有限公司、广州启睿信息科技有限公司和上海玛克汀信息技术有限公司共7家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”所述。

### 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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

持续经营：本公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月以内的持续经营能力产生

重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月经营成果和现金流量等相关信息。

#### 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。

#### 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。

#### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 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，本公司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。

#### 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被

本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2. 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。

## 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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母公司的份额，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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

## 4. 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。

## 5. 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（资本溢价或股本溢价），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。

## 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

## 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

本公司的控股子公司、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。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。

## 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，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。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据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。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

### 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

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）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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。

应收账款确定组合依据如下：

项目组合	确定组合的依据
账龄组合	账龄作为信用风险特征

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用减值损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用减值损失率对照表，计算预期信用减值损失率。

账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	应收账款应计提坏账比例（%）
6 个月以内	1.00
7-12 个月	2.00
1-2 年	30.00
2 年以上	100.00

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《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）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等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本

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

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2. 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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中已开展客户未验收的项目以及采购以备出售的软硬件。主要包括原材料、合同履约成本。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

合同履约成本，按照实际发生金额结转成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

### 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金融工具预期信用损失法。对

于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 长期股权投资

### 1. 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企业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，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 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。本公司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，本公司都应当按照《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。。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

## 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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。并在年度终了，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，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	3-5	5	19.00-31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法（2021年1月1日以前适用）

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 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。

## 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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
著作权	5	直线法
软件	5	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

#### 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、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。

#### 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。

#### 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

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，其他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。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基

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

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

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

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。

## 股份支付

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付购买资产的，以发行权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 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。

## 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或者服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关的商品控制权是指能够主导该商品的使用并

从中获取几乎全部的经济利益，履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品和预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及本公司将预期退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关控制权的某一时点确认收入。

#### 收入确认方式

本公司提供的产品和服务主要是营销管理服务与 IT 解决方案。

营销管理服务：本公司根据与客户签订的合同，提供云产品和云服务、网络媒体投放广告、设计营销方案以及会务服务、培训等营销等相关服务，服务完成并经客户验收合格后确认收入。

IT 解决方案：IT 解决方案-软硬件销售及服务，本公司根据与客户签订的合同，为客户提供集成系统解决方案项目相应部署安装服务及其他软件的开发，服务完成并经客户验收合格后确认收入。

IT 解决方案-运维服务，本公司根据与客户签订的合同，为客户提供系统运行维护服务，在约定的维护期内分期确认收入。

#### 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。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益。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；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。

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。

## 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

3. 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。

## 租赁（2021年1月1日起适用）

### 1. 租入资产的会计处理

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。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初

始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法

分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会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；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

无。

### 2. 会计政策变更的影响

执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项

目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售货物、提供劳务、提供服务收入	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%

合并范围内各主体所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
山东安锐互动云计算有限公司	2.5%、5%
北京安锐卓越云计算有限公司	2.5%、5%
广州启睿信息科技有限公司	2.5%、5%、10%
北京安锐卓越信息咨询有限公司	2.5%、5%
上海玛克汀信息技术有限公司	2.5%、5%
FIRST MARTECH LIMITED	16.5%
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD.	17%

##### (二)重要税收优惠及批文

2019年7月15日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，本公司被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR201911000410），有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

2022年12月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，本公司被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR2022110005275），有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司山东安锐互动云计算有限公司、北京安锐卓越云计算有限公司、广州启睿信息科技有限公司和北京安锐卓越信息咨询有限公司，符合小型微利企业所得税优惠政策。

依据税务总局发布的《关于小微企业普惠性税收减免政策通知》财税〔2019〕13号文件，2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，年应纳税所得额在100万元-300万元之间的，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局《财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号 财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据财政部 税务总局《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金		
银行存款	47,942,369.16	41,532,216.34
其他货币资金	9,044,740.00	5,712,816.45
合计	56,987,109.16	47,245,032.79
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为应付票据保证金

### （二）应收票据

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计		

项目	2022 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

### （三）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1-6 个月	49,296,934.81	72,731,812.52

7-12 个月	16,051,038.99	10,546,149.07
1 至 2 年	917,915.88	392,937.64
2 年及 2 年以上		253,605.88
减：坏账准备	1,089,392.89	1,309,728.29
合计	65,176,496.79	82,614,776.82

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 06 月 30 日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,265,889.68	100.00	1,089,392.89	1.64
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	66,265,889.68	100.00	1,089,392.89	1.64
合计	66,265,889.68	100.00	1,089,392.89	1.64

类别	2022 年 12 月 31 日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56
其中：组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56
合计	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 06 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-6 个月	49,296,934.81	1.00	492,969.34	72,731,812.52	1.00	727,318.13
7-12 个月	16,051,038.99	2.00	321,020.78	10,546,149.07	2.00	210,922.98
1 至 2 年	917,915.88	30.00	275,402.77	392,937.64	30.00	117,881.30
2 年及 2 年以上		100.00		253,605.88	100.00	253,605.88
合计	66,265,889.68	1.64	1,089,392.89	83,924,505.11	1.56	1,309,728.29

## 3. 坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年06月30日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应采用账龄分析法计提的坏账准备	1,309,728.29		220,335.40			1,089,392.89
合计	1,309,728.29		220,335.40			1,089,392.89

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
微软（中国）有限公司	14,836,729.98	22.39	182,230.62
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	10,268,453.92	15.50	111,294.39
惠普（重庆）有限公司	4,574,716.93	6.90	45,747.17
北京务新科技有限公司	2,883,684.00	4.35	57,673.68
广发银行股份有限公司	1,985,071.00	3.00	21,995.45
合计	34,548,655.83	52.14	418,941.31

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023年06月30日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,563,361.44	99.98	6,715,553.97	100.00
1—2年（含2年）	4,302.84	0.02		
合计	21,567,664.28	100.00	6,715,553.97	100.00

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止 2023 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京云添科技有限公司	7,801,200.00	36.17
北京泰克威尔科技有限公司	2,703,788.64	12.54
广州浩翔信息技术有限公司	2,500,000.00	11.59
广州芳禾数据有限公司	1,120,000.00	5.19
华软智科（深圳）技术有限公司	722,000.00	3.35
合计	14,846,988.64	68.84

## (五) 其他应收款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,714,263.86	1,593,655.75

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
减：坏账准备	449,281.86	452,035.60
合计	1,264,982.00	1,141,620.15

## 1. 其他应收款项

## (1) 按款项性质分类

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
押金保证金	1,387,534.63	1,184,216.63
员工备用金	200,000.00	1,984.33
其他往来	126,729.23	407,454.79
减：坏账准备	449,281.86	452,035.60
合计	1,264,982.00	1,141,620.15

## (2) 按账龄披露

账龄	2023年06月30日	2022年12月31日
6个月以内	775,248.90	747,674.32
7-12个月	428,576.00	300.00
1至2年	953,488.20	573,040.80
2年以上	248,498.63	272,640.63
减：坏账准备	449,281.86	452,035.60
合计	1,956,529.87	1,141,620.15

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年期末余额	452,035.60			452,035.60
2023年期初余额在本期	452,035.60			452,035.60
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,753.74			2,753.74
本期核销				
其他变动				
2023年06月30日余额	449,281.86			449,281.86

## (4) 坏账准备情况

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年06月30日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

其他应收款 坏账准备	452,035.60		2,753.74			449,281.86
合计	452,035.60		2,753.74			449,281.86

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2023 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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
北京人大文化 科技园建设发 展有限公司	押金保证金	893,167.63	0-6 个月 482,017.00 7-12 个月 84,999.00 1-2 年 268,031.00 2 年以上 58,120.63	52.10	145,050.08
广州善品地产 有限公司	押金保证金	132,213.00	0-6 个月 37,713.00 2 年以上 94,500.00	7.71	94,877.13
深信服科技股 份有限公司	押金保证金	100,000.00	0-6 个月	5.83	1,000.00
广东省高级人 民法院	履约保证金	68,340.00	7-12 个月	3.99	1,366.80
广东省机电设 备投标中心有 限公司	投标保证金	50,383.00	0-6 个月	2.94	503.83
合计		1,244,103.63		72.57	242,797.84

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

项目	2023 年 06 月 30 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料			
尚未交付项目	42,219,338.42		42,219,338.42
合计	42,219,338.42		42,219,338.42

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料			
尚未交付项目	29,244,779.41		29,244,779.41
合计	29,244,779.41		29,244,779.41

## (七) 其他流动资产

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额		1,805.47
待认证进项税额	1,517,100.32	24,728.83
预缴所得税	687.83	687.83

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
其他		471,698.11
合计	1,517,788.15	498,920.24

## (八) 固定资产

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
固定资产	1,888,556.67	1,288,825.35
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,888,556.67	1,288,825.35

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	2,422,059.61	199,097.59	2,621,157.20
2. 本期增加金额	57,537.62	842,477.84	900,015.46
(1) 购置	57,537.62	842,477.84	900,015.46
3. 本期减少金额	155,511.96		155,511.96
(1) 处置或报废	155,511.96		155,511.96
4. 2023年06月30日	2,324,085.27	1,041,575.43	3,365,660.70
二、累计折旧			
1. 2023年1月1日	1,209,441.06	122,890.79	1,332,331.85
2. 本期增加金额	253,917.58		253,917.58
(1) 计提	253,917.58		253,917.58
3. 本期减少金额	109,145.40		109,145.40
(1) 处置或报废	109,145.40		109,145.40
4. 2023年06月30日	1,354,213.24	122,890.79	1,477,104.03
三、减值准备			
1. 2023年1月1日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2023年06月30日			
四、2023年06月30日账面价值	969,872.03	918,684.64	1,888,556.67

## (九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	11,923,123.66	1,011,276.91	12,934,400.57
2. 本期增加金额			

项目	房屋及建筑物	其他	合计
(1) 新增租赁			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日	11,923,123.66	1,011,276.91	12,934,400.57
二、累计折旧			
1. 2023年1月1日	4,899,083.86	664,912.66	5,563,996.52
2. 本期增加金额	1,224,770.97	175,389.23	1,400,160.20
(1) 计提	1,224,770.97	175,389.23	1,400,160.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日	6,299,244.06	840,301.89	6,964,156.72
三、减值准备			
1. 2023年1月1日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日			
四、2023年06月30日账面价值	5,799,268.83	170,975.02	5,970,243.85

## (十)无形资产

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	955,022.91	7,092,452.79	8,047,475.70
2. 本期增加金额	1,106,194.75		1,106,194.75
(1) 购置	1,106,194.75		1,106,194.75
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日	2,061,217.66	7,092,452.79	9,153,670.45
二、累计摊销			
1. 2023年1月1日	40,988.19	2,591,467.00	2,632,455.19
2. 本期增加金额	114,144.67	818,358.00	932,502.67
(1) 计提	114,144.67	818,358.00	932,502.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日	155,132.86	3,409,825.00	3,564,957.86
三、减值准备			
1. 2023年1月1日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2023年06月30日			
四、2023年06月30日账面价值	1,906,084.80	3,682,627.79	5,588,712.59

## (十一) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
收购广州启睿信息科技有限公司	4,869,915.29			4,869,915.29
合计	4,869,915.29			4,869,915.29

## (十二) 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
房屋装修费	0.00		0.00		0.00
合计	0.00		0.00		0.00

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2023年06月30日		2022年12月31日	
	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：				
信用减值损失	181,817.09	1,538,674.75	220,088.02	1,761,763.89
可抵扣亏损	157,505.50	2,304,530.84	117,728.45	2,140,710.60
预计负债	9,922.96	99,229.63	12,951.71	129,517.10
小计	349,245.56	3,942,435.22	350,768.18	4,031,991.59
递延所得税负债：	368,262.78	3,682,627.79	450,098.58	4,500,985.79
非同一控制企业合并资产评估增值	368,262.78	3,682,627.79	450,098.58	4,500,985.79
小计	368,262.78	3,682,627.79	450,098.58	4,500,985.79

## (十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
保证借款	16,721,375.23	5,453,400.00
信用借款	7,360,000.00	3,334,000.00
合计	24,081,375.23	8,787,400.00

## (十五) 应付票据

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	11,015,800.00	8,499,746.73

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
商业承兑汇票		
合计	11,015,800.00	8,499,746.73

## (十六) 应付账款

## 1. 应付账款分类

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	8,411,817.32	9,157,431.03
1年以上	3,040,589.36	285,459.84
合计	11,452,406.68	9,442,890.87

## (十七) 合同负债

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
预收款项	12,335,814.51	13,927,591.31
合计	12,335,814.51	13,927,591.31

## (十八) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
短期薪酬	6,795,904.67	33,099,634.27	35,971,196.09	3,924,342.85
离职后福利-设定提存计划	466,623.98	3,115,951.27	3,139,274.02	443,301.23
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,262,528.65	36,215,585.54	39,110,470.11	4,367,644.08

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	6,510,225.23	29,325,562.84	32,183,940.62	3,651,847.45
职工福利费		438,161.65	438,161.65	
社会保险费	283,369.44	1,845,905.71	1,860,059.75	269,215.4
其中：生育和医疗保险费	277,238.61	1,805,510.82	1,819,324.32	263,425.11
工伤保险费	6,130.83	40,394.89	40,735.43	5,790.29
住房公积金	2,310.00	1,037,809.00	1,036,839.00	3,280.00
工会经费和职工教育经费		12,868.24	12,868.24	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		439,326.83	439,326.83	
合计	6,795,904.67	33,099,634.27	35,971,196.09	3,924,342.85

## 3. 设定提存计划情况

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
基本养老保险	452,483.68	3,018,471.64	3,041,087.64	429,867.68
失业保险费	14,140.30	97,479.63	98,186.38	13,433.55
企业年金缴费				
合计	466,623.98	3,115,951.27	3,139,274.02	443,301.23

## (十九) 应交税费

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
增值税	2,922,190.00	3,954,426.75
企业所得税	2,032,231.87	2,105,955.00
城市维护建设税	12,256.13	114,378.72
教育费附加	5,297.66	49,092.21
地方教育费附加	3,531.77	32,728.15
个人所得税	266,758.75	11,454.30
印花税	116,504.96	116,456.06
文化事业建设费	2,086.55	
合计	5,360,857.69	6,384,491.19

## (二十) 其他应付款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应付利息		23,472.38
应付股利		
其他应付款项	121,135.47	40,734.20
合计	121,135.47	64,206.58

## 1. 应付利息

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息		12,743.83
短期借款应付利息		10,728.55
合计		23,472.38

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
报销款	60,000.00	
其他	61,135.47	40,734.20
合计	121,135.47	40,734.20

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
一年内到期的长期借款	1,800,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	2,592,261.33	2,755,258.27
合计	4,392,261.33	4,755,258.27

## (二十二) 其他流动负债

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
待转销项税	226,073.31	237,462.69
合计	226,073.31	237,462.69

## (二十三) 长期借款

项目	2023年06月30日		2022年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
质押借款				
抵押借款				
保证借款			3,000,000.00	
信用借款	8,000,000.00			
合计	8,000,000.00		3,000,000.00	

注：2023年6月29日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行广州珠海支行订了编号为GDK477640120231043号的借款合同，合同金额为500.00万元；合同期限为2023年6月29日至2026年6月28日；彭成权作为共同借款人。

2022年5月25日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行广州珠海支行订了编号为GDK477640120220822号的借款合同，合同金额为300.00万元；合同期限为2022年5月30日至2024年5月26日；袁玲、刘宁、彭成权作为共同借款人。

## (二十四) 租赁负债

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
租赁付款额	6,969,705.52	8,369,865.72
减：未确认融资费用	222,454.33	338,733.75
减：一年内到期的租赁负债	2,592,261.33	2,755,258.27
合计	4,154,989.86	5,275,873.70

## (二十五) 预计负债

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日	形成原因
产品质量保证	129,517.10		30,287.47	99,229.63	合同质保期尚未结束
合计	129,517.10		30,287.47	99,229.63	

## (二十六) 股本

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
股本	67,239,129.00	67,239,129.00
合计	67,239,129.00	67,239,129.00

注：公司于2022年5月16日以未分配利润向全体股转东转增股本，以期初股数为基数，每10股送红股3股，以资本公积向全体股东每10股转增3股，变更前42,024,456股，变更后67,239,129股，本次变更股本25,214,673股，减少未分配利润12,607,336.00元，减少资本公积12,607,337.00元。

公司于2021年01月14日以未分配利润转增股本，以期初股数为基数，每10股送6股，变更前17,199,548股，变更后为27,519,276股，该次变更增加股本10,319,728股，减少未分配利润10,319,728.00元，资本公积变动0.00元。

公司于2021年05月12日通过向刘宁、袁玲分别定向增发本公司股份500,534股和340,561股用以收购广州启睿信息科技有限公司51%的股权，本次发行股数共计841,095股，发行金额人民币9,252,045.00元，本次发行后，本公司股数共计28,360,371股，股本为28,360,371.00元，本次因发行新股增加资本公积8,410,950.00元，资本公积余额为20,602,862.88元。

公司于2021年07月14日向深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）募集资金人民币20,995,457.00元，定向向其发行股份1,657,100股，本次发行增加注册资本人民币1,657,100.00元，变更后的注册资本为人民币30,017,471.00元，实收股本为人民币30,017,471.00元，增加资本公积19,338,357.00元，资本公积余额为39,941,219.88元。

公司于2021年10月13日以资本公积转增股本，以公司时有总股本30,017,471股为基数，向全体股东每10股转增3.999999股，本次共转增12,006,985股，转增后总股本增至42,024,456股。资本公积减少12,006,985.00元，余额为27,876,234.88元。

## (二十七) 资本公积

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
资本溢价	15,268,897.88			15,268,897.88
合计	15,268,897.88			15,268,897.88

## (二十八) 盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年06月30日
法定盈余公积	5,193,079.36			5,193,079.36
合计	5,193,079.36			5,193,079.36

## (二十九) 未分配利润

项目	2023年度	2022年度
调整前上期末未分配利润	24,905,396.07	27,923,541.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,683,738.19
调整后期初未分配利润	24,905,396.07	18,239,803.07
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,991,886.42	21,289,882.89
减：提取法定盈余公积		2,016,953.89
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		12,607,336.00
期末未分配利润	27,897,282.49	24,905,396.07

## (三十) 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	86,480,742.32	52,411,544.84	85,832,549.91	53,499,154.72
营销管理服务	75,740,744.43	43,599,824.07	74,567,738.38	43,160,518.59
IT解决方案	10,739,997.89	8,811,720.77	11,264,811.53	10,338,636.13
二、其他业务小计				
合计	86,480,742.32	52,411,544.84	85,832,549.91	53,499,154.72

## 2. 按收入确认时间分类

## 本期发生额

收入确认时间	营销管理服务	IT 解决方案	其他业务收入
在某一时点确认	73,414,694.30	10,739,997.89	
在某一时段内确认	2,326,050.13		
合计	75,740,744.43	10,739,997.89	

## 上期发生额

收入确认时间	营销管理服务	IT 解决方案	其他业务收入
在某一时点确认	73,753,681.77	11,264,811.53	
在某一时段内确认	814,056.61		
合计	74,567,738.38	11,264,811.53	

## (三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,482.82	177,201.18
教育费附加	56,452.89	75,943.35
地方教育附加	37,635.23	50,628.89
印花税	37,191.97	31,198.59
其他	19,419.21	24,895.54
合计	282,182.12	359,867.55

## (三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,043,718.35	8,047,997.21
交通、差旅费	587,059.08	253,545.53
招待、宣传费	274,686.45	435,732.38
办公费	251,803.12	238,106.71
租赁费	478,605.44	
折旧、摊销	699.84	
合计	11,636,572.28	8,975,381.83

## (三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,206,607.23	5,844,973.54
办公费	1,150,341.07	1,541,148.69
聘请中介机构费	778,714.13	360,244.66
租赁费	782,494.51	1,674,509.25
交通、差旅费	489,006.41	172,712.10
折旧、摊销	365,131.09	257,227.72
业务招待费	1,280,347.01	356,485.48
其他	759,345.37	679,875.47
劳务费	181,893.82	
合计	11,993,880.64	10,887,176.91

## (三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,826,700.72	5,729,135.10

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	1,978,103.16	2,399,165.28
折旧摊销及租赁费	535,193.45	385,579.54
其他	996.77	98,156.79
合计	7,340,994.10	8,612,036.71

## (三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	360,641.20	435,096.88
减：利息收入	123,379.25	129,774.12
汇兑损失	96.00	
减：汇兑收益	57,430.22	
手续费支出	46,947.14	17,677.75
合计	226,874.87	323,000.51

## (三十六) 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/其他
创新层挂牌补贴			与收益相关
增值税加计抵减	125,972.04	306,852.72	与收益相关
个税手续费返还	122,780.73	66,949.82	与收益相关
社保补贴	30,558.44		与收益相关
失业待遇补贴			与收益相关
一次性扩岗补助			与收益相关
以工代训补贴			与收益相关
稳岗补贴			与收益相关
研发费用补贴			与收益相关
高新补贴	500,000.00		与收益相关
其他	12,777.78	145,224.84	与收益相关
合计	792,088.99	519,027.38	

## (三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	220,335.40	192,182.17
其他应收款信用减值损失	2,753.74	
合计	223,089.14	192,182.17

## (三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-38,166.56	-181,089.11
合计	-38,166.56	-181,089.11

## (三十九) 营业外支出

项目	2023 年度		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			2,683.90	
合计			2,683.90	

## (四十) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	760,367.12	588,288.08
递延所得税费用	-80,313.18	-81,835.80
其他		
合计	680,053.94	506,452.28

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,565,705.04	3,706,052.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	534,855.76	555,906.82
子公司适用不同税率的影响	141,055.05	-49,858.12
调整以前期间所得税的影响	685,454.55	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		402.59
研发费用加计扣除的影响	-681,311.41	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响		
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		
所得税费用	680,053.94	506,452.28

## (四十一) 现金流量表

## 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
利息收入	123,379.25	129,774.12
政府补助	512,777.78	35,317.12
其他往来	3,849,781.44	510,144.29
合计	4,485,938.47	675,235.53

## 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
其他往来款	1,677,249.36	2,001,407.21

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	11,342,611.32	11,601,245.98
合计	13,019,860.68	13,602,653.19

## (四十二) 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	2,885,651.10	3,196,915.94
加：信用减值损失	223,089.14	192,182.17
资产减值准备		
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	144,772.18	348,842.38
使用权资产折旧	1,400,160.20	1,397,606.62
无形资产摊销	932,502.67	818,647.26
长期待摊费用摊销		107,798.16
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）	38,166.56	181,089.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
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）	360,641.20	435,096.88
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,522.62	41,157.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-81,835.80	-81,835.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,974,559.01	-2,123,796.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,328,751.30	3,814,933.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,379,000.15	-2,137,638.32
其他	-9,044,740.00	
经营活动产生的现金流量净额	-12,406,877.69	6,190,998.66
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	47,942,369.16	61,286,821.54
减：现金的期初余额	41,532,216.34	44,926,999.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,410,152.82	16,359,821.55

## 2. 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	47,942,369.16	61,286,821.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,942,369.16	61,286,821.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	9,044,740.00	

## (四十三) 使用权受到限制的资产

项目	2023年06月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	9,044,740.00	银行承兑汇票保证金
合计	9,044,740.00	

## 六、合并范围的变更

截至报告期末，本期新增纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	成立时间	持股比例(%)	取得方式
FIRST MARTECH LIMITED	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR 1 WANG KWONG RD KOWLOON BAY KL	10,000 港元	2023年3月7日	100.00%	新设成立
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD	新加坡安顺路10号 凯联大厦11楼20室 (10 Anson Road, #11-20 International Plaza, Singapore)	10,000 新加坡元	2023年2月14日	100.00%	新设成立

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京安锐卓越云计算有限公司	北京海淀区	北京海淀区	科技推广和应用服务业	100.00%		新设成立
山东安锐互	山东省青岛	山东省青岛	软件和信息	100.00%		新设成立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
动云计算有限公司	市	市	技术服务业			
广州启睿信息科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下合并
北京安锐卓越信息咨询有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件和信息技术服务业	100.00%		同一控制下合并
上海玛克汀信息技术有限公司	上海市奉贤区	上海市奉贤区	其他科技推广服务业	100.00%		新设成立
FIRST MARTECH LIMITED	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR 1 WANG KWONG RD KOWLOON BAY KL	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR 1 WANG KWONG RD KOWLOON BAY KL	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE.LTD	新加坡安顺路10号凯联大厦11楼20室(10 Anson Road, #11-20 International Plaza, Singapore)	新加坡安顺路10号凯联大厦11楼20室(10 Anson Road, #11-20 International Plaza, Singapore)	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司自然人股东朱其胜先生直接持有本公司 33.76%的股份，通过北京安卓联合投资管理有限公司间接持有本公司 9.61%的股份，通过北京安锐投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 11.24%的股份，合计持有本公司 54.61%的股份，系本公司的实际控制人。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

无

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京安卓联合投资管理有限公司	同一实际控制人
北京安锐投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

## (五) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2023 半年度					
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1000.00	2023 年 6 月 12 日	2024 年 6 月 12 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	156.92	2023 年 2 月 6 日	2024 年 2 月 5 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	87.39	2023 年 2 月 15 日	2024 年 2 月 14 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	82.39	2023 年 2 月 24 日	2024 年 2 月 23 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	133.59	2023 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 30 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	166.50	2023 年 6 月 12 日	2023 年 12 月 8 日	否
2022 半年度					
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	17.90	2022 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 27 日	否

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司本报告期无重大承诺及或有事项。

### (二) 或有事项

本公司无其他需披露重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本公司无其他需披露重要日后事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
0-6 个月	44,817,599.13	66,933,918.68
7-12 个月	13,635,152.59	8,730,925.01
1-2 年		389,300.14
2 年及两年以上		83,500.00
减：坏账准备	713,734.70	1,042,122.15
合计	57,739,017.02	75,095,521.68

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年06月30日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	57,738,318.10	98.78	713,734.70	1.24
组合2：合并范围内关联方不计提坏账	714,433.62	1.22		
合计	58,452,751.72	100.00	713,734.70	1.24

类别	2022年12月31日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	75,925,084.91	99.72	1,042,122.14	1.37
组合2：合并范围内关联方不计提坏账	212,558.91	0.28		
合计	76,137,643.82	100.00	1,042,122.14	1.37

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023年06月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月	44,103,165.51	1.00	441,031.65	66,721,359.77	1.00	667,213.60
7-12个月	13,635,152.59	2.00	272,703.05	8,730,925.01	2.00	174,618.50
1-2年				389,300.14	30.00	116,790.05
2年及两年以上				83,500.00	100.00	83,500.00
合计	57,738,318.10	3.00	713,734.70	75,925,084.92	1.37	1,042,122.15

## 组合2：合并范围内关联方不计提坏账

账龄	2023年06月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月	714,433.62			212,558.91		
7-12个月						
1-2年						
2年及两年以上						

账龄	2023年06月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	714,433.62			212,558.91		

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2023年06月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
微软(中国)有限公司	14,836,729.98	25.38	182,230.62
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	10,268,453.92	17.57	111,294.39
惠普(重庆)有限公司	4,574,716.93	7.83	45,747.17
北京务新科技有限公司	2,883,684.00	4.93	57,673.68
北京必杰知睿国际展览有限公司	1,594,379.23	2.73	20,271.61
合计	34,157,964.06	58.44	417,217.47

## (二) 长期股权投资

项目	2023年06月30日			2022年12月31日		
	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	10,801,900.22		10,801,900.22	10,801,900.22		10,801,900.22
对联营、合营企业投资						
合计	10,801,900.22		10,801,900.22	10,801,900.22		10,801,900.22

## 1. 对子公司投资

被投资单位	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年06月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东安锐互动云计算有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
广州启睿信息科技有限公司	9,252,045.00			9,252,045.00		
北京安锐卓越信息咨询有限公司	49,855.22			49,855.22		
合计	10,801,900.22			10,801,900.22		

## (三) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	71,349,208.77	40,606,130.40	73,610,076.08	44,631,880.74
营销管理服务	71,349,208.77	40,606,130.40	66,711,959.54	38,137,900.74
IT解决方案			6,898,116.54	6,493,980.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计				
合计	71,349,208.77	40,606,130.40	73,610,076.08	44,631,880.74

## 2. 按收入确认时间分类

## 本期发生额

收入确认时间	营销管理服务	IT 解决方案
在某一时点确认	71,349,208.77	
在某一时段内确认		
合计	71,349,208.77	

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
2. 非流动性资产处置损益	-38,166.56	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
4. 所得税影响额	69,275.02	
5. 少数股东权益影响额		
合计	392,558.42	

## (二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	3.34	0.04	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	3.42	0.04	0.05

公司名称：北京安锐卓越信息技术股份有限公司

日期：2023年8月14日

## 附件 I 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	88,217,118.04	85,832,549.91		
营业成本	47,689,506.88	53,499,154.72		
税金及附加	345,905.64	359,867.55		
销售费用	9,995,884.61	8,975,381.83		
管理费用	11,522,008.91	10,887,176.91		
研发费用	9,354,523.85	8,612,036.71		
财务费用	152,240.74	323,000.51		
其他收益	518,851.03	519,027.38		
信用减值损失	-111,882.99	192,182.17		
营业利润	9,382,926.34	3,706,052.12		
所得税费用	322,713.65	506,452.28		
净利润	9,057,528.79	3,196,915.94		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,354,765.68	113,852,745.35		
收到其他与经营活动有关的现金	675,233.35	675,235.53		
购买商品、接受劳务支付的现金	56,222,240.36	56,663,527.47		
支付其他与经营活动有关的现金	9,545,960.63	13,602,653.19		

#### (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

公司于2022年年度股东大会审议通过《关于公司前期会计差错更正及调整的议案》，且公司2020-2022年财务数据已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了前期会计差错更正专项说明的审核报告。为延续前次会计差错更正的相关口径，公司本次对2022年上半年有关数据进行更正。公司2022年1-6月对应收账款、存货、使用权资产、营业收入、营业成本等科目进行了上述调整，对当期营业利润及净利润没有影响。

### 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	-38,166.56
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>461,833.44</b>
减：所得税影响数	69,275.02
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>392,558.42</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年第二次股票发行	2021年9月14日	20,995,457	0	否	不适用	不适用	不适用

### 募集资金使用详细情况：

截止 2023 年 6 月 30 日，2021 年第二次股票发行募集资金实际使用情况列示如下：

单位：元

项目	金额
<b>募集资金总额</b>	<b>20,995,457.00</b>
2021 年度使用情况	16,471,858.84
加：利息收入	11,573.61
减：偿还银行借款	10,000,000.00
支付中介机构费用（含手续费）	960,044.00
支付职工薪酬	5,511,814.84
2022 年度使用情况	4,535,261.77
加：利息收入	1,324.91

减：支付职工薪酬	4,535,171.77
支付服务费	90.00
2023年半年度使用情况	0
加：利息收入	1.56
尚未使用的募集资金余额	1,236.47

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用