



瑞聚股份

NEEQ : 831072

福建瑞聚信息技术股份有限公司

半年度报告

— 2024 —

## 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、公司负责人毛永泉、主管会计工作负责人毛永泉及会计机构负责人（会计主管人员）毛永泉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“六、 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

无

## 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 .....	10
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	53
附件 II	融资情况 .....	54

<b>备查文件目录</b>	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。
<b>文件备置地址</b>	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、瑞聚股份、股份公司	指	福建瑞聚信息技术股份有限公司
汇邦博创	指	北京汇邦博创信息科技有限公司
《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》
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
章程	指	福建瑞聚信息技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	福建瑞聚信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	福建瑞聚信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	福建瑞聚信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	福建瑞聚信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	FuJian Ridge Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	毛永泉	成立时间	2006年6月15日
控股股东	控股股东为毛永泉	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为毛永泉，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)-信息系统集成服务和物联网技术(I653)-信息系统集成服务(I6531)		
主要产品与服务项目	信息系统集成		
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	瑞聚股份	证券代码	831072
挂牌时间	2014年8月21日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	50,958,880
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	董栋	联系地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 3 号楼 7 层
电话	0591-83378880	电子邮箱	762256887@qq.com
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 F 区 3 号楼 7 层	邮政编码	350003
公司网址	www.ridgetech.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91350100789026581U		
注册地址	福建省福州市软件大道 89 号福州软件园 F 区 3 号楼 7 层		
注册资本（元）	50,958,880	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

公司所处的行业为信息系统集成服务业（I6531）。公司提供的信息系统集成服务包括：信息技术咨询服务、软件系统开发、软硬件的集成、网络与安全系统的集成、基础环境的集成、运维服务以及系统集成实施管理服务。

公司主要客户是各类企事业单位以及各政府机关、军工机构等。

公司开展业务主要是通过参与客户招投标、入围客户合格供应商或者客户委托等方式，公司的主要收入来源是提供技术服务收费，提供信息系统集成主要包括策划、设计、开发、实施、服务及保障以及产品销售等。

截至本报告披露日，公司拥有 73 项软件著作权、5 个发明专利，具有《建筑业企业资质-电子与智能化工程专业承包》、《建筑业企业资质证书-通信工程施工总承包》、《建筑业企业资质-钢结构工程专业承包》、《劳务派遣经营许可证》、《安全生产许可证》等业务资质；同时，公司还具有“武器装备科研生产单位——二级保密资格证书”，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、武器装备质量管理体系认证等。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	

##### 1、高新技术企业认定和复审情况

公司自 2014 年 10 月获得高新技术企业认定。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2024 年 1 月 24 日发布的《对福建省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业复审，发证日期为 2023 年 12 月 28 日，证书编号为：GR202335002251。

### 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	22,664,569.93	25,425,153.52	-10.86%
毛利率%	26.99%	17.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,815,952.94	239,954.21	656.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,811,857.21	251,774.34	619.64%
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)	8.46%	0.70%	-
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)	8.44%	0.73%	-
基本每股收益	0.0356	0.0047	657.45%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	112,143,464.40	116,939,493.67	-4.10%
负债总计	89,774,810.19	96,386,792.40	-6.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,368,654.21	20,552,701.27	8.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.44	0.40	10.00%
资产负债率% (母公司)	79.26%	81.53%	-
资产负债率% (合并)	80.05%	82.42%	-
流动比率	1.12	1.10	-
利息保障倍数	10.39	-16.55	-
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	-705,678.38	-27,754,901.77	97.46%
应收账款周转率	0.32	0.49	-
存货周转率	0.41	0.29	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.10%	-14.07%	-
营业收入增长率%	-10.86%	-47.47%	-
净利润增长率%	656.79%	-77.91%	-

### 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	2,349,461.30	2.10%	9,308,563.70	7.96%	-74.76%
应收票据	-	0.00%	4,905,480.00	4.19%	-100.00%
应收账款	40,523,639.56	36.14%	27,415,180.25	23.44%	47.81%
存货	35,712,260.34	31.85%	35,730,960.54	30.56%	-0.05%
固定资产	8,766,535.75	7.82%	9,068,681.37	7.76%	-3.33%
无形资产	55,403.66	0.05%	72,251.54	0.06%	-23.32%
短期借款	8,750,000.00	7.80%	18,918,399.35	16.18%	-53.75%
应付账款	20,716,587.52	18.47%	16,289,872.10	13.93%	27.17%
预付账款	19,462,815.94	17.36%	23,788,440.94	20.34%	-18.18%
其它应收款	2,370,522.89	2.11%	4,434,366.92	3.79%	-46.54%
合同负债	55,798,748.41	49.76%	55,849,938.92	47.76%	-0.09%
其他流动资产	-	0.00%	401,676.95	0.34%	-100.00%
应交税费	396,886.51	0.35%	112,945.85	0.10%	251.40%
其他应付款	660,971.21	0.59%	1,798,004.68	1.54%	-63.24%

### 项目重大变动原因

应收账款较上年期末增加47.81%，主要由于本期末部分项目已确认收入，但项目款项未完全收回，导致应收账款增加。

### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	22,664,569.93	-	25,425,153.52	-	-10.86%
营业成本	16,547,220.66	73.01%	20,869,158.62	82.08%	-20.71%
毛利率	26.99%	-	17.92%	-	-
销售费用	467,308.92	2.06%	224,991.40	0.88%	107.70%
管理费用	3,584,240.71	15.81%	3,376,246.33	13.28%	6.16%
财务费用	192,258.34	0.85%	375,494.51	1.48%	-48.80%
营业利润	1,815,952.94	8.01%	258,434.82	1.02%	602.67%
净利润	1,815,952.94	8.01%	239,954.21	0.94%	656.79%
经营活动产生的现金流量净额	-705,678.38	-	-27,754,901.77	-	97.46%
投资活动产生的现金流量净额	-639,468.14	-	-241,142.91	-	-165.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,456,229.73	-	4,033,605.04	-	-235.27%

### 项目重大变动原因

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 97.46%，主要由于本期采购较去年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 165.18%，主要由于出售子公司北京汇邦博创信息科技有限公司所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 235.27%，主要由于本期归还上海银行借款所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建瑞鸿软件科技有限公司	子公司	软件开发	5,000,000	3,070,521.63	3,069,548.31	0	-26,387.07

##### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

##### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 五、 企业社会责任

适用  不适用

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东不当控制风险	<p>公司控股股东及实际控制人为毛永泉，截至本报告期末，毛永泉持有公司 27,045,440 股，占公司股份总额的 53.07%。毛永泉在报告期内一直担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响。若毛永泉利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《信息披露制度》等相关制度，同时在三会议事规则中做了相应制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。</p>
2、应收账款收回风险	<p>2023 年 6 月末、2023 年末、2024 年 6 月末公司应收账款净值分别为 1,960.45 万元、2,741.52 万元、4,052.36 万元，分别占当期营业收入的 77.11%、32.75%、178.80%。尽管公司已按照会计政策充分计提坏帐准备，公司仍存在一定的应收账款收回风险。</p>

	<p>应对措施: 报告期内, 公司加大应收账款回笼的工作, 公司已市场商务体系内建立应收账款管理制度及流程, 职责明确到岗, 细化考核目标, 保障应收账款工作的落实。</p>
<p>3、市场竞争加剧风险</p>	<p>随着国家继续对数字信息化产业投入的加大对信息化产业, 加入行业竞争的企业也越多众, 技术创新和新应用场景的不断出现, 同时最终采购企业对企业综合实力要求也越来越高, 公司面临的竞争进一步加剧。</p> <p>应对措施: 公司加大技术研发和储备, 提升技术创新能力, 提高现有客户的满意度和粘性度, 提高技术服务质量; 加大对潜在客户的开发力度, 继续加强与设备厂商联动, 持续提升公司整体竞争实力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
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. (三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在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	<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. (五)
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. (六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

公司本期无新增对外借款。上期对外借款主要是加强与合作伙伴协作、为其提供资金周转，预计将在本年度收回，不会对公司经营产生不利影响。

##### (三) 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

本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

##### (四) 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	15,000,000	11,560,320
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	30,000,000	8,750,000
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
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

1、公司在报告期内发生的向关联方出售商品是项目业务开展的延续, 保证项目运作模式在业务开展期间的稳定。

2、其他日常性关联交易是指董事长为公司取得银行借款提供连带责任担保。

上述关联交易系公司日常经营所需, 不存在损害公司及公司股东利益的情况, 不会对公司独立性产生影响, 公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

### (五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年3月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年3月28日	-	正在履行中

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

### (六) 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
房产	固定资产	抵押	7,868,507.41	7.02%	房产抵押贷款
<b>总计</b>	-	-	7,868,507.41	7.02%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响

资产权利受限是因银行贷款产生的，不会对公司正常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	29,318,650	57.53%	-	29,318,650	57.53%
	其中: 控股股东、实际控制人	6,761,360	13.27%	-	6,761,360	13.27%
	董事、监事、高管	452,050	0.89%	-	452,050	0.89%
	核心员工	95,480	0.19%	-	95,480	0.19%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,640,230	42.47%	-	21,640,230	42.47%
	其中: 控股股东、实际控制人	20,284,080	39.80%	-	20,284,080	39.80%
	董事、监事、高管	1,356,150	2.66%	-	1,356,150	2.66%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		50,958,880	-	0	50,958,880	-
普通股股东人数		142				

#### 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	毛永泉	27,045,440	0	27,045,440	53.07%	20,284,080	6,761,360	5,600,000	0
2	合肥银桦股权投资合伙企业(有限合伙)	2,688,000	0	2,688,000	5.27%	0	2,688,000	0	0
3	东北证券股份有限公司做市专用证券账户	1,958,070	-58,900	1,899,170	3.73%	0	1,899,170	0	0
4	中山证券有限责任公司	1,796,140	0	1,796,140	3.52%	0	1,796,140	0	0

	公司								
5	张华北	1,265,300	22,004	1,287,304	2.53%	0	1,287,304	0	0
6	深圳市银桦投资管理有限公司—合肥银桦股权投资合伙企业(有限合伙)	1,150,000	0	1,150,000	2.26%	0	1,150,000	0	0
7	董栋	1,114,200	0	1,114,200	2.19%	835,650	278,550	0	0
8	翁鲲鹏	1,077,340	0	1,077,340	2.11%	0	1,077,340	0	0
9	李芝云	868,000	0	868,000	1.70%	0	868,000	0	0
10	黄灿东	828,000	-31,000	797,000	1.56%	0	797,000	0	0
	合计	39,790,490	-	39,722,594	77.95%	21,119,730	18,602,864	5,600,000	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

前十名股东中，除合肥银桦股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市银桦投资管理有限公司—合肥银桦股权投资合伙企业（有限合伙）的管理人均均为深圳市银桦投资管理有限公司外，其他股东之间不存在关联关系。

## 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

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				
毛永泉	董事长、总经理	男	1979年11月	2023年3月20日	2026年3月19日	27,045,440	0	27,045,440	53.07%
董栋	董事、副总经理、董事会秘书	男	1976年9月	2023年3月20日	2026年3月19日	1,114,200	0	1,114,200	2.19%
林歆	董事	女	1975年11月	2023年3月20日	2026年3月19日	96,120	0	96,120	0.19%
江多默	董事	男	1977年6月	2023年3月20日	2026年3月19日	164,920	0	164,920	0.32%
余泽曦	董事	男	1979年6月	2023年3月20日	2026年3月19日	87,760	0	87,760	0.17%
魏珊	监事会主席	女	1984年11月	2023年3月20日	2026年3月19日	95,480	0	95,480	0.19%
汪勇军	监事	男	1976年7月	2023年3月20日	2026年3月19日	156,240	0	156,240	0.31%
陈平	监事	男	1982年12月	2023年3月20日	2026年3月19日	93,480	0	93,480	0.18%

注：公司原财务总监陈丽环女士因个人原因于 2024 年 1 月 8 日辞职，在公司新任财务负责人就任前，暂由董事长、总经理毛永泉先生代行财务负责人职责。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长兼总经理毛永泉为公司控股股东、实际控制人。董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人亦不存在关联关系。

## (二) 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
陈丽环	财务总监	离任	主办会计	个人原因辞去财务总监职务

## 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

## (三) 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	期末人数
行政管理人员	10	9
销售人员	4	4
技术人员	51	45
财务人员	3	3
员工总计	68	61

## (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	2	0	0	2

## 核心员工的变动情况

无
---

## 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 (二) 一)	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,349,461.30	9,308,563.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	89,000.00	100,168.43
衍生金融资产			
应收票据	3		4,905,480.00
应收账款	4	40,523,639.56	27,415,180.25
应收款项融资		-	
预付款项	5	19,462,815.94	23,788,440.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	2,370,522.89	4,434,366.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	35,712,260.34	35,730,960.54
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8		401,676.95
<b>流动资产合计</b>		<b>100,507,700.03</b>	<b>106,084,837.73</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	9	1,497,834.14	1,497,834.14
投资性房地产			
固定资产	10	8,766,535.75	9,068,681.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	55,403.66	72,251.54
其中: 数据资源			
开发支出	12	1,144,768.60	
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用	13	171,222.22	215,888.89
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,635,764.37</b>	<b>10,854,655.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>112,143,464.40</b>	<b>116,939,493.67</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	14	8,750,000.00	18,918,399.35
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	15	20,716,587.52	16,289,872.10
预收款项			
合同负债	16	55,798,748.41	55,849,938.92
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	17	3,451,616.54	3,417,631.50
应交税费	18	396,886.51	112,945.85
其他应付款	19	660,971.21	1,798,004.68
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>89,774,810.19</b>	<b>96,386,792.40</b>
<b>非流动负债:</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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>负债合计</b>		89,774,810.19	96,386,792.40
<b>所有者权益：</b>			
股本	20	50,958,880.00	50,958,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	20,204,061.96	20,204,061.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22	7,128,609.84	7,128,609.84
一般风险准备			
未分配利润	23	-55,922,897.59	-57,738,850.53
归属于母公司所有者权益合计		22,368,654.21	20,552,701.27
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		22,368,654.21	20,552,701.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		112,143,464.40	116,939,493.67

法定代表人：毛永泉

主管会计工作负责人：毛永泉

会计机构负责人：毛永泉

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注 (二) 六)	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,339,591.50	8,847,712.54
交易性金融资产		89,000.00	100,168.43
衍生金融资产			
应收票据			4,905,480.00

应收账款	1	40,523,639.56	28,043,422.97
应收款项融资			
预付款项		19,462,815.94	23,788,440.94
其他应收款	2	2,370,522.89	4,351,592.28
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,712,260.34	35,730,960.54
其中: 数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			401,676.95
<b>流动资产合计</b>		<b>100,497,830.23</b>	<b>106,169,454.65</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	3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,497,834.14	1,497,834.14
投资性房地产			
固定资产		8,766,535.75	9,067,560.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,403.66	72,251.54
其中: 数据资源			
开发支出		1,144,768.60	
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用		171,222.22	215,888.89
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,635,764.37</b>	<b>15,853,534.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>117,133,594.60</b>	<b>122,022,989.28</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		8,750,000.00	18,918,399.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,716,587.52	16,289,872.10

预收款项			
合同负债		55,798,748.41	55,849,938.92
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,450,643.22	3,413,279.63
应交税费		396,886.51	111,882.42
其他应付款		3,721,623.04	4,900,567.01
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>92,834,488.70</b>	<b>99,483,939.43</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			
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>负债合计</b>		<b>92,834,488.70</b>	<b>99,483,939.43</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,958,880.00	50,958,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,204,061.96	20,204,061.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,128,609.84	7,128,609.84
一般风险准备			
未分配利润		-53,992,445.90	-55,752,501.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,299,105.90</b>	<b>22,539,049.85</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>117,133,594.60</b>	<b>122,022,989.28</b>

## (三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注 (二) 一)	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>	24	22,664,569.93	25,425,153.52
其中: 营业收入		22,664,569.93	25,425,153.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,936,233.58	25,171,293.28
其中: 营业成本	24	16,547,220.66	20,869,158.62
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	25	145,204.95	325,402.42
销售费用	26	467,308.92	224,991.40
管理费用	27	3,584,240.71	3,376,246.33
研发费用		-	-
财务费用	28	192,258.34	375,494.51
其中: 利息费用		193,310.38	386,729.94
利息收入		2,791.42	15,407.21
加: 其他收益	29	4,818.51	4,574.58
投资收益 (损失以“-”号填列)	30	82,283.96	-
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)	31	514.12	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		1,815,952.94	258,434.82
加: 营业外收入			
减: 营业外支出	32		18,480.61
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		1,815,952.94	239,954.21
减: 所得税费用			

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,815,952.94	239,954.21
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）		1,815,952.94	239,954.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,815,952.94	239,954.21
<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>		1,815,952.94	239,954.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,815,952.94	239,954.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.0047
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.0047

法定代表人：毛永泉

主管会计工作负责人：毛永泉

会计机构负责人：毛永泉

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
----	----	--------------	--------------

	(二) 六)		
<b>一、营业收入</b>	4	22,664,569.93	25,425,153.52
减: 营业成本	4	16,547,220.66	20,869,158.62
税金及附加		145,204.95	325,402.42
销售费用		467,308.92	224,991.40
管理费用		3,558,261.96	3,303,958.48
研发费用			
财务费用		191,847.98	374,214.81
其中: 利息费用		193,310.38	386,729.94
利息收入		2,785.78	15,317.91
加: 其他收益		4,816.47	4,574.58
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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)		514.12	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		1,760,056.05	332,002.37
加: 营业外收入		-	-
减: 营业外支出		-	18,480.61
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		1,760,056.05	313,521.76
减: 所得税费用			
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		1,760,056.05	313,521.76
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,760,056.05	313,521.76
(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>		1,760,056.05	313,521.76
<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 (二) (一)	2024 年 1-6 月	2023 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		12,279,190.26	20,211,842.81
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			
收到其他与经营活动有关的现金	33	2,788,729.35	950,804.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		15,067,919.61	21,162,647.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,556,038.53	36,335,768.97
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		4,523,147.58	5,160,322.19
支付的各项税费		569,564.38	2,821,836.23
支付其他与经营活动有关的现金	33	4,124,847.50	4,599,621.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,773,597.99	48,917,549.15

经营活动产生的现金流量净额		-705,678.38	-27,754,901.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		11,168.43	
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>		<b>11,168.43</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,755.21	241,142.91
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		450,881.36	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>650,636.57</b>	<b>241,142.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-639,468.14</b>	<b>-241,142.91</b>
<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		8,750,000.00	13,990,611.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,750,000.00</b>	<b>13,990,611.92</b>
偿还债务支付的现金		14,012,919.35	9,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,310.38	217,006.88
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>		<b>14,206,229.73</b>	<b>9,957,006.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,456,229.73</b>	<b>4,033,605.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,801,376.25</b>	<b>-23,962,439.64</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		9,150,837.55	24,339,974.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,349,461.30</b>	<b>377,535.30</b>

法定代表人: 毛永泉

主管会计工作负责人: 毛永泉

会计机构负责人: 毛永泉

**(六) 母公司现金流量表**

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		12,279,190.26	20,211,842.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,788,721.67	942,185.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,067,911.93</b>	<b>21,154,028.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,556,038.53	36,335,768.97
支付给职工以及为职工支付的现金		4,493,790.28	5,126,151.68
支付的各项税费		569,564.38	2,821,433.03
支付其他与经营活动有关的现金		4,154,431.50	4,608,619.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,773,824.69</b>	<b>48,891,973.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-705,912.76</b>	<b>-27,737,945.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		11,168.43	
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>		<b>11,168.43</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,755.21	241,142.91
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>		<b>199,755.21</b>	<b>241,142.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-188,586.78</b>	<b>-241,142.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,750,000.00	13,990,611.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,750,000.00</b>	<b>13,990,611.92</b>
偿还债务支付的现金		14,012,919.35	9,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,310.38	217,006.88
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>		<b>14,206,229.73</b>	<b>9,957,006.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,456,229.73</b>	<b>4,033,605.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,350,729.27</b>	<b>-23,945,483.44</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		8,690,320.77	24,288,472.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,339,591.50</b>	<b>342,988.87</b>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	2
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

##### 1、会计政策变更

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释。本公司执行解释 17 号对报告期内财务报表无重大影响。

##### 2、合并范围变更

北京汇邦博创信息科技有限公司原为公司子公司，公司已于 2024 年 1 月对外转让其 100% 股权，汇邦博创不再纳入公司合并报表。

其他事项敬请各位财务报告使用者参考往期财务报告的相应披露内容。

## (二) 财务报表项目附注

福建瑞聚信息技术股份有限公司  
2024 年半年报财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一)、 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2024 年 1 月 1 日,“期末”指 2024 年 6 月 30 日,“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日,“本期”指 2024 年 1-6 月,“上期”指 2023 年 1-6 月。

## 1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	2,349,461.30	9,151,183.71
其他货币资金		157,379.99
存放财务公司存款	-	-
合 计	2,349,461.30	9,308,563.70
其中: 存放在境外的款项总额		

## 2、 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	89,000.00	100,168.43	---
其中: 其他	89,000.00	100,168.43	---
合 计	89,000.00	100,168.43	---
其中: 重分类至其他非流动金融资产的部分			---

## 3、 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		4,905,480.00
商业承兑汇票		
小 计		4,905,480.00
减: 坏账准备		
合 计		4,905,480.00

## 4、 应收账款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	40,013,876.34	26,924,202.55
1 至 2 年	4,854,986.54	4,854,986.54
2 至 3 年	86,074.17	86,074.17
3 至 4 年	95,146.62	95,146.62
4 至 5 年		
5 年以上	32,418,216.29	32,418,216.29
小 计	77,468,299.96	64,378,626.17
减: 坏账准备	36,944,660.40	36,963,445.92
合 计	40,523,639.56	27,415,180.25

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,468,299.96	100	36,944,660.40	47.69	40,523,639.56
其中:					
账龄组合	77,468,299.96	100	36,944,660.40	47.69	40,523,639.56
合 计	77,468,299.96	—	36,944,660.40	—	40,523,639.56

(续)

类 别	年初余额				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					
按组合计提坏账准备	64,378,626.17	100	36,963,445.92	57.42	27,415,180.25
其中:					
账龄组合	64,378,626.17	100	36,963,445.92	57.42	27,415,180.25
合 计	64,378,626.17	—	36,963,445.92	—	27,415,180.25

## ① 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,013,876.34	3,212,118.79	8.03
1 至 2 年	4,854,986.54	1,213,746.64	25.00
2 至 3 年	86,074.17	38,733.38	45.00
3 至 4 年	95,146.62	61,845.30	65.00
4 至 5 年			
5 年以上	32,418,216.29	32,418,216.29	100.00

合 计	77,468,299.96	36,944,660.40
-----	---------------	---------------

## ② 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,230,904.31	33,732,541.61		36,963,445.92
2024 年 1 月 1 日余额在本期:				
——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				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-18,785.52			-18,785.52
2024 年 6 月 30 日余额	3,212,118.79	33,732,541.61		36,944,660.40

## (3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	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	
坏账准备	36,963,445.92				-18,785.52	36,944,660.40
合 计	36,963,445.92				18,785.52	36,944,660.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州比特智能设备有限公司	25,806,946.48	33.31	3,096,833.58
广州睿铭电子有限公司	14,800,469.90	19.11	14,800,469.90
北京汇邦博创信息科技有限公司	12,326,323.20	15.91	1,535,034.02
华信纵横科技有限公司	5,100,000.00	6.58	5,100,000.00
长安通信科技有限责任公司	4,063,721.84	5.25	1,015,930.46
合 计	62,097,461.42	80.16	25,548,267.96

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,215,173.00	31.94	10,540,798.00	44.31
1 至 2 年	4,175,609.19	21.45	4,175,609.19	17.55

2 至 3 年		0		
3 年以上	9,072,033.75	46.61	9,072,033.75	38.14
合 计	19,462,815.94	—	23,788,440.94	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
厦门瑞雅信通信息技术有限公司	7,050,000.00	36.22
厦门灏韵创科信息技术有限公司	6,586,300.00	33.84
福州翱博软件科技有限公司	2,006,661.41	10.31
福建远智科技有限公司	1,580,000.00	8.12
融智通科技(北京)股份有限公司	1,500,000.00	7.71
合 计	18,722,961.41	96.20

## 6、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,370,522.89	4,434,366.92
合 计	2,370,522.89	4,434,366.92

## (1) 其他应收款

## ① 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,635,194.90	4,728,735.87
1 至 2 年	19,700.00	19,700.00
2 至 3 年	17,723.58	17,723.58
3 至 4 年	300,000.00	300,000.00
4 至 5 年	14,748.00	14,748.00
5 年以上	5,891,369.64	5,891,369.64
小 计	8,878,736.12	10,972,277.09
减: 坏账准备	6,508,213.23	6,537,910.17
合 计	2,370,522.89	4,434,366.92

## ② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	66,800.00	384,000.00
员工备用金	1,120,566.48	695,207.33
资金往来	7,691,369.64	9,893,069.76
小 计	8,878,736.12	10,972,277.09
减: 坏账准备	6,508,213.23	6,537,910.17
合 计	2,370,522.89	4,434,366.92

## ③ 按坏账准备计提方法分类披露

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	996,062.00	11.22	996,062.00	100	
按组合计提坏账准备	7,882,674.12	88.78	5,512,151.23	69.93	2,370,522.89
其中:					
账龄组合	7,882,674.12	88.78	5,512,151.23	69.93	2,370,522.89
合计	8,878,736.12	—	6,508,213.23	—	2,370,522.89

类别	年初余额				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	996,062.00	9.08	996,062.00	100	
按组合计提坏账准备	9,976,215.09	90.92	5,541,848.17	55.55	4,434,366.92
其中:					
账龄组合	9,976,215.09	90.92	5,541,848.17	55.55	4,434,366.92
合计	10,972,277.09	—	6,537,910.17	—	4,434,366.92

A、期末单项计提坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡福汉建设工程有限公司	996,062.00	996,062.00	996,062.00	996,062.00	100	预计无法收回
合计	996,062.00	996,062.00	996,062.00	996,062.00	100	—

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,604,894.90	440,146.65	17
1 至 2 年	50,000.00	11,500.00	23
2 至 3 年	17,723.58	4,430.90	25
3 至 4 年	300,000.00	150,000.00	50
4 至 5 年	14,748.00	10,766.04	73
5 年以上	4,895,307.64	4,895,307.64	100
合计	7,882,674.12	5,512,151.23	

④ 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)	

2024 年 1 月 1 日余额	469,843.59	5,072,004.58	996,062.00	6,537,910.17
2024 年 1 月 1 日余额在本期:				
——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				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-29,696.94			-29,696.94
2024 年 6 月 30 日余额	440,146.65	5,072,004.58	996,062.00	6,508,213.23

## ⑤ 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
坏账准备	6,537,910.17				-29,696.94	6,508,213.23
合计	6,537,910.17				-29,696.94	6,508,213.23

## 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
福建亿林信息技术有限公司	5,195,307.64	58.51	资金往来	3-5 年	5,045,307.64
三明炫责光电有限公司	1,500,000.00	16.89	资金往来	1 年以内	150,000.00
无锡福汉建设工程有限公司	996,062.00	11.22	资金往来	5 年以上	996,062.00
陈平	481,733.00	5.43	备用金	1 年以内	86,711.94
张震添	120,000.00	1.35	备用金	1 年以内	21,600.00
合计	8,293,102.64	93.4	——	——	6,299,681.58

## 7、 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	5,241,567.45	2,586,700.20	2,654,867.25
在途物资	909,230.78	909,230.78	-
合同履约成本	33,790,063.41	732,670.32	33,057,393.09
合计	39,940,861.64	4,228,601.30	35,712,260.34

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	5,241,567.45	2,586,700.20	2,654,867.25
在途物资	909,230.78	909,230.78	-
合同履约成本	33,808,763.61	732,670.32	33,076,093.29
合 计	39,959,561.84	4,228,601.30	35,730,960.54

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	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	
库存商品	2,586,700.20					2,586,700.20
在途物资	909,230.78					909,230.78
合同履约成本	732,670.32					732,670.32
合 计	4,228,601.30					4,228,601.30

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待认证进项税额		1,068.20
待抵扣进项税		400,608.75
合 计		401,676.95

## 9、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	1,497,834.14	1,497,834.14
合 计	1,497,834.14	1,497,834.14

## 10、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	8,766,535.75	9,068,681.37
固定资产清理		
合 计	8,766,535.75	9,068,681.37

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	12,230,433.31	859,526.28	2,700,893.17	442,052.13	16,232,904.89
2、本期增加金额		121,593.84		55,180.68	176,774.52
(1) 购置		121,593.84		55,180.68	176,774.52

3、本期减少金额		22,416.75			22,416.75
(1) 处置或报废		22,416.75			22,416.75
4、期末余额	12,230,433.31	958,703.37	2,700,893.17	497,232.81	16,387,262.66
二、累计折旧					
1、年初余额	4,068,395.52	603,250.45	2,085,651.93	406,925.62	7,164,223.52
2、本期增加金额	293,530.38	56,408.92	120,942.30	6,917.23	477,798.83
(1) 计提	293,530.38	56,408.92	120,942.30	6,917.23	477,798.83
3、本期减少金额		21,295.44			21,295.44
(1) 处置或报废		21,295.44			21,295.44
4、期末余额	4,361,925.90	638,363.93	2,206,594.23	413,842.85	7,620,726.91
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	7,868,507.41	320,339.44	494,298.94	83,389.96	8,766,535.75
2、年初账面价值	8,162,037.79	256,275.83	615,241.24	35,126.51	9,068,681.37

## 11、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	344,827.63	344,827.63
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	344,827.63	344,827.63
二、累计摊销		
1、年初余额	272,576.09	272,576.09
2、本期增加金额	16,847.88	16,847.88
(1) 计提	16,847.88	16,847.88
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	289,423.97	289,423.97
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		

4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	55,403.66	55,403.66
2、年初账面价值	72,251.54	72,251.54

**12、 开发支出**

项 目	期末余额	年初余额
职工薪酬	1,113,812.83	
折旧及摊销	30,955.77	
合 计	1,144,768.60	

**13、 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	215,888.89		44,666.67		171,222.22
合 计	215,888.89		44,666.67		171,222.22

**14、 短期借款**

## (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		5,240,611.92
抵押借款	8,750,000.00	8,750,000.00
信用借款		
应收票据贴现		4,905,480
短期借款应计利息		22,307.43
合 计	8,750,000.00	18,918,399.35

说明：2024年1月16日，本公司从海峡银行福州庆城支行处取得8,750,000元的短期流动资金借款。合同号：136001000020240001号，借款期限自2024-01-16至2025-01-16，借款年利率为4.2%。由毛永泉、黎樱提供连带责任担保，由本公司的房产提供抵押担保(不动产权证书:闽(2020)闽侯县不动产权第0023688号)

**15、 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
材料款	20,716,587.52	16,289,872.10
合 计	20,716,587.52	16,289,872.10

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建福诺移动通信技术有限公司单位	6,941,800.00	未达到支付条件
福建新点信息科技有限公司	716,037.75	未达到支付条件
浙江航崎信息科技有限公司	1,650,332.00	未达到支付条件
合 计	9,308,169.75	—

## 16、 合同负债

### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
货款	55,798,748.41	55,849,938.92
合 计	55,798,748.41	55,849,938.92

### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南宝通实业公司	31,029,415.93	未达到收入确认条件
合 计	31,029,415.93	—

## 17、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,417,631.50	4,377,818.56	4,343,833.52	3,451,616.54
二、离职后福利-设定提存计划		187,767.02	187,767.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,417,631.50	4,565,585.58	4,531,600.54	3,451,616.54

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,210,340.55	4,084,959.80	4,082,963.34	3,212,337.01
2、职工福利费		13,142.66	13,142.66	
3、社会保险费		134,336.78	134,336.78	
其中：医疗保险费		114,471.20	114,471.20	
工伤保险费		9,960.30	9,960.30	
生育保险费		9,905.28	9,905.28	
4、住房公积金		90,950.00	90,950.00	
5、工会经费和职工教育经费	207,290.95	54,429.32	22,440.74	239,279.53
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	3,417,631.50	4,377,818.56	4,343,833.52	3,451,616.54

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		182,093.12	182,093.12	
2、失业保险费		5,673.90	5,673.90	
3、企业年金缴费				
合 计		187,767.02	187,767.02	

## 18、 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	315,068.49	
企业所得税		1,063.43
城市维护建设税	22,072.95	
房产税	25,559.70	25,911.88
土地使用税	268.54	268.54
个人所得税	18,126.43	9,673.47
教育费附加（含地方教育费附加）	15,766.4	
印花税	24.00	1,169.96
防洪税		74,858.57
合 计	396,886.51	112,945.85

## 19、 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	660,971.21	1,798,004.68
合 计	660,971.21	1,798,004.68

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
资金往来款	271,772.00	1,120,253.61
员工往来、代扣代缴款	389,199.21	677,751.07
合 计	660,971.21	1,798,004.68

## 20、 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,958,880.00						50,958,880.00
合 计	50,958,880.00						50,958,880.00

**21、 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,204,061.96			20,204,061.96
其他资本公积				
合 计	20,204,061.96			20,204,061.96

**22、 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,128,609.84			7,128,609.84
合 计	7,128,609.84			7,128,609.84

**23、 未分配利润**

项 目	本期	上年
调整前上年年末未分配利润	-57,738,850.53	-43,969,869.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-57,738,850.53	-43,969,869.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,815,952.94	-13,768,980.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-55,922,897.59	-57,738,850.53

**24、 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	22,579,689.19	16,490,099.66	25,411,116.82	20,859,971.12
其他业务	84,880.74	57,121.00	14,036.7	9,187.5
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66	25,425,153.52	20,869,158.62

**(2) 营业收入和营业成本的分解信息**

合同分类	合 计	
	营业收入	营业成本
按商品类型分类：		
信息系统集成	22,579,689.19	16,490,099.66
房租收入	84,880.74	57,121.00
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66

按经营地区分类:		
境内销售	22,664,569.93	16,547,220.66
境外销售		
合计	22,664,569.93	16,547,220.66
按商品转让的时间分类:		
在某一时点转让	13,167,901.29	10,623,344.36
在某一时段内转让	9,496,668.64	5,923,876.30
合计	22,664,569.93	16,547,220.66

**25、 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	49,138.51	156,610.69
教育费附加	35,098.95	111,864.79
车船使用税	1,440.00	
房产税	51,119.40	51,595.79
土地使用税	537.08	436.38
环境保护税		
印花税	7,871.01	4,894.77
合计	145,204.95	325,402.42

**26、 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	242,405.04	167,370.34
折旧费	1,953.48	3,883.46
办公费	57,127.83	1,691.56
差旅费	124,996.74	32,898.60
交通费	38,920.33	3,699.50
咨询费	1,371.70	15,150.94
其他	533.80	297.00
合计	467,308.92	224,991.40

**27、 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	977,418.22	747,748.38
办公费	23,700.12	303,454.44
差旅费	138,001.34	170,026.12
业务招待费	1,524,796.41	1,085,799.92
汽车费用	31,913.57	50,257.61
折旧费	375,647.44	427,527.15
租赁费	25,200.00	54,340.15
咨询费	320,190.95	307,614.34
税金		

交通费	27,425.19	55,624.44
无形资产摊销	16,847.88	
长期待摊费用	44,666.67	
其他	78,432.92	173,853.78
合 计	3,584,240.71	3,376,246.33

**28、 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	193,310.38	386,729.94
减：利息收入	2,791.42	15,407.21
汇兑收益		
其他	1,739.38	4,171.78
合 计	192,258.34	375,494.51

**29、 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
进项税加计抵减			
代扣个人所得税手续费返还	4,818.51	4,574.58	4,818.51
合 计	4,818.51	4,574.58	4,818.51

**30、 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
转让子公司确认的收益	82,283.96	
合 计	82,283.96	

**31、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	514.12	
按公允价值计量的权益投资		
合 计	514.12	

**32、 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金支出		18,480.61	
罚款及赔偿支出			
其他			
合 计		18,480.61	

**33、 现金流量表项目**

## (1) 与经营活动有关的现金

## ①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
政府补助	4,818.51	4,574.58
利息收入	2,791.42	14,913.83
往来款及其他	2,781,119.42	931,316.16
合 计	2,788,729.35	950,804.57

## ②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
日常费用支付的现金	2,393,402.33	2,175,715.37
银行手续费支出等	1,739.38	171,023.01
往来款及其他	1,729,705.79	2,252,883.38
合计	4,124,847.50	4,599,621.76

## (2) 与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
出售子公司支付的现金	450,881.36	
合计	450,881.36	

## 34、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额（合并）	上期金额（合并）
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,815,952.94	239,954.21
加：信用减值损失		0
资产减值准备		0
固定资产折旧	477,798.83	467,705.93
油气资产折耗		0
使用权资产折旧		0
无形资产摊销	16,847.88	16,920.54
长期待摊费用摊销	44,666.67	0
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）		0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-514.12	0
财务费用（收益以“-”号填列）	193,310.38	217,006.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,283.96	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0
递延所得税负债增加（减少以“-”		0

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,126,068.40	4,724,494.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,016,130.43	-7,459,492.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,970,741.83	-25,961,491.32
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	-705,678.38	-27,754,901.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		0
一年内到期的可转换公司债券		0
融资租入固定资产		0
3、现金及现金等价物净变动情况		0
现金的期末余额	2,349,461.30	377,535.30
减: 现金的期初余额	9,150,837.55	24,339,974.94
加: 现金等价物的期末余额		0
减: 现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	-6,801,376.25	-23,962,439.64

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,349,461.30	9,150,837.55
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,349,461.30	9,150,837.55
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	2,349,461.30	9,150,837.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 35、 所有权或使用权受限资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	7,868,507.41	银行借款以资产抵押
合计	7,868,507.41	

## 二)、 在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

### (1) 本集团的构成

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	
福建瑞鸿软件科技有限公司	福州	5000000	福州	软件和信息技术服务	100%		设立

## 三)、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 其他	514.12			514.12
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 其他非流动金融资产	514.12			514.12

## 四)、关联方及关联交易

本集团的最终控制方是毛永泉。

### 1、本集团的子公司情况

详见附注二)、1、在子公司中的权益。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
毛永泉	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
黎樱	毛永泉配偶
董栋	董事、董秘、副总经理、股东
林歆	董事
江多默	董事
余泽曦	董事
魏珊	监事
汪勇军	监事

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
陈平	监事
北京汇邦博创科技信息科技有限公司	公司原子公司

### 3、关联交易

#### (1) 关联销售、服务情况

关联方	交易内容	交易金额（单位：元）
北京汇邦博创科技信息科技有限公司	出售产品（含服务）	11,560,320

#### (2) 关联担保情况

##### ①本集团作为被担保方

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
毛永泉、黎樱	8,750,000.00	2024/1/16	2025/1/16	否

### 五)、 承诺及或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

### 六)、 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	40,013,876.34	27,533,659.75
1 至 2 年	4,854,986.54	4,854,986.54
2 至 3 年	86,074.17	86,074.17
3 至 4 年	95,146.62	95,146.62
4 至 5 年		
5 年以上	32,418,216.29	32,418,216.29
小 计	77,468,299.96	64,988,083.37
减：坏账准备	36,944,660.40	36,944,660.40
合 计	40,523,639.56	28,043,422.97

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

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					
其中:					
按组合计提坏账准备	77,468,299.96	100	36,944,660.40	47.69	40,523,639.56
其中:					
账龄组合	77,468,299.96	100	36,944,660.40	47.69	40,523,639.56
关联方组合					
合计	77,468,299.96	—	36,944,660.40	—	40,523,639.56

(续)

类别	年初余额				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					
其中:					
按组合计提坏账准备	64,988,083.37	100.00	36,944,660.40	56.85	28,043,422.97
其中:		-			
账龄组合	64,222,080.17	98.82	36,944,660.40	57.53	27,277,419.77
关联方组合	766,003.20	1.18			766,003.20
合计	64,988,083.37	—	36,944,660.40	—	28,043,422.97

## ① 组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,013,876.34	3,212,118.79	8.03
1 至 2 年	4,854,986.54	1,213,746.64	25.00
2 至 3 年	86,074.17	38,733.38	45.00
3 至 4 年	95,146.62	61,845.30	65.00
4 至 5 年			
5 年以上	32,418,216.29	32,418,216.29	100.00
合计	77,468,299.96	36,944,660.40	

## ② 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,212,118.79	33,732,541.61		36,944,660.40
2024 年 1 月 1 日余额在本期:				
——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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	3,212,118.79	33,732,541.61		36,944,660.40

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
坏账准备	36,944,660.40					36,944,660.40
合计	36,944,660.40					36,944,660.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州比特智能设备有限公司	25,806,946.48	33.31	3,096,833.58
广州睿铭电子有限公司	14,800,469.90	19.11	14,800,469.90
北京汇邦博创信息科技有限公司	12,326,323.20	15.91	1,535,034.02
华信纵横科技有限公司	5,100,000.00	6.58	5,100,000.00
长安通信科技有限责任公司	4,063,721.84	5.25	1,015,930.46
合计	62,097,461.42	80.16	25,548,267.96

## 2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,370,522.89	4,351,592.28
合计	2,370,522.89	4,351,592.28

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,687,366.48	4,668,435.87
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年	300,000.00	300,000.00
4 至 5 年		
5 年以上	5,891,369.64	5,891,369.64
小 计	8,878,736.12	10,859,805.51
减: 坏账准备	6,508,213.23	6,508,213.23
合 计	2,370,522.89	4,351,592.28

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	66,800.00	384,000.00
员工借款、备用金	1,120,566.48	582,735.75
代收代付款		
关联方往来		
资金往来	7,691,369.64	9,893,069.76
小 计	8,878,736.12	10,859,805.51
减: 坏账准备	6,508,213.23	6,508,213.23
合 计	2,370,522.89	4,351,592.28

③ 按坏账准备计提方法分类披露

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	996,062.00	11.22	996,062.00	100	
按组合计提坏账准备	7,882,674.12	88.78	5,512,151.23	69.93	2,370,522.89
其中:					
账龄组合	7,882,674.12	88.78	5,512,151.23	69.93	2,370,522.89
关联方组合					
合 计	8,878,736.12	—	6,508,213.23	—	2,370,522.89

类 别	年初余额		
	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	996,062.00	9.17	996,062.00	100.00	
按组合计提坏账准备	9,863,743.51	90.83	5,512,151.23	55.88	4,351,592.28
其中:					
账龄组合	9,863,743.51	90.83	5,512,151.23	55.88	4,351,592.28
关联方组合					
合计	10,859,805.51	—	6,508,213.23	—	4,351,592.28

## A、期末单项计提坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡福汉建设工程有限公司	996,062.00	996,062.00	996,062.00	996,062.00	100%	预计无法收回
合计	996,062.00	996,062.00	996,062.00	996,062.00	100%	—

## C、组合中，按账龄组合计提坏账准备

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,687,366.48	466,843.59	17.37
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	300,000.00	150,000.00	50
4 至 5 年			
5 年以上	4,895,307.64	4,895,307.64	100
合计	7,882,674.12	5,512,151.23	

## ④ 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	466,843.59	5,045,307.64	996,062.00	6,508,213.23
2024 年 1 月 1 日余额在本期:				
——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				
本期转销				

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)	
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	466,843.59	5,045,307.64	996,062.00	6,508,213.23

⑤ 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
坏账准备	6,508,213.23					6,508,213.23
合计	6,508,213.23					6,508,213.23

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
福建亿林信息技术有限公司	5,195,307.64	58.51	资金往来	3-5 年	5,045,307.64
三明炫责光电有限公司	1,500,000.00	16.89	资金往来	1 年以内	150,000.00
无锡福汉建设工程有限公司	996,062.00	11.22	资金往来	5 年以上	996,062.00
陈平	481,733.00	5.43	备用金	1 年以内	86,711.94
张震添	120,000.00	1.35	备用金	1 年以内	21,600.00
合计	8,293,102.64	93.4	—	—	6,299,681.58

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建瑞鸿软件科技有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00		
合计	5,000,000.00				5,000,000.00		

#### 4、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	22,579,689.19	16,490,099.66	25,411,116.82	20,859,971.12
其他业务	84,880.74	57,121.00	14036.7	9187.5
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66	25,425,153.52	20,869,158.62

##### (2) 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	合 计	
	营业收入	营业成本
按商品类型分类:		
信息系统集成	22,579,689.19	16,490,099.66
房租收入	84,880.74	57,121.00
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66
按经营地区分类:		
境内销售	22,664,569.93	16,547,220.66
境外销售		
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66
按商品转让的时间分类:		
在某一时点转让	13,167,901.29	10,623,344.36
在某一时段内转让	9,496,668.64	5,923,876.30
合 计	22,664,569.93	16,547,220.66

#### 七)、 补充资料

##### 1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与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	4,818.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		4,818.51
减：所得税影响额		722.78
少数股东权益影响额（税后）		
合 计		4,095.73

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.46	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.44	0.04	0.04

## 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

**(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**会计政策变更**

2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号, 以下简称“解释 17 号”), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释。本公司执行解释 17 号对报告期内财务报表无重大影响。

**二、非经常性损益项目及金额**

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	4,818.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,818.51</b>
减: 所得税影响数	722.78
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,095.73</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**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