



宇脉科技

NEEQ : 837977

浙江宇脉科技股份有限公司

(Zhejiang Yumai Technologies Co; Ltd)



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、公司负责人刘秋明、主管会计工作负责人余关翠及会计机构负责人（会计主管人员）余关翠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

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	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	66
附件 II	融资情况	66

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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、宇脉科技	指	浙江宇脉科技股份有限公司
宇脉有限、有限公司	指	浙江宇脉科技有限公司, 系公司前身
成都分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司成都分公司
广东分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司广东分公司
深圳分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司深圳分公司
上海分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司上海分公司
安徽分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司安徽分公司
甘肃分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司甘肃分公司
陕西分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司陕西分公司
江苏分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司江苏分公司
山东分公司	指	浙江宇脉科技股份有限公司山东分公司
领优投资	指	杭州领优投资管理合伙企业(有限合伙), 系公司股东
领优科技	指	杭州领优信息科技有限公司, 系公司全资子公司
基站	指	基站即公用移动通信基站, 是无线电台站的一种形式, 是指在一定的无线电覆盖区中, 通过移动通信交换中心, 与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
2G	指	第二代移动通信, 以数字语音传输技术为核心
3G	指	第三代移动通信, 将无线通信与国际互联网等多媒体信结合的移动通信系统。它能够处理图像、音乐、视频流等多种媒体形式, 提供包括网页浏览、电话会议、电子商务等多种信息服务。支持 3G 网络的主流技术为码多分址技术, 代表有 WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA
4G	指	第四代移动通信, 国际电信联盟(ITU)对 4G 网络的定义为静态传输速率达到 1Gbps, 用户在高速移动状态下可以达到 100Mbps 的移动通信系统, 目前 4G 网络的候选技术包括 LTE、WiMAX 等
5G	指	第五代移动通信技术, 但与 4G、3G、2G 不同的是, 5G 并不是独立的、全新的无线接入技术, 而是对现有无线接入技术(包括 2G、3G、4G 和 WiFi)的技术演进, 以及一些新增的补充性无线接入技术集成后解决方案的总称。5G 移动通信网络的理论下行速度为 10Gb/s
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System 或 Geo-Information system, GIS) 有时又称为“地学信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下, 对整个或部分地球表层(包括大气层)空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。

TD-LTE	指	LTE(LongTerm Evolution,长期演进)项目是 3G 的演进,包括 FDD-LTE(通常简称 LTE)和 TD-LTE 两种技术标准,TD-LTE 即 TD-SCDMA Long Term Evolution,是指 TD-SCDMA 的长期演进,不同于 FDD-LTE 的频分系统,它是时分系统。
TD-SCDMA	指	“时分同步码分多址接入”的英文缩写,指采用时分同步和码分多址技术、主要工作于 1.9~2.2GHz 频段的一种宽频移动通信制式,是我国具有自主知识产权的 3G 标准
网络优化	指	网络设备周期性的日常维护和巡视检查,以及对紧急故障的解决与处理。
无线网	指	利用无线技术实现用户终端到交换节点之间的接入的网络,无线接入系统主要由控制器、操作维护中心、基站、固定用户单元和移动终端等几个部分组。
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《浙江宇脉科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
“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》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江宇脉科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Yumai Technologies Co.Ltd		
	-		
法定代表人	刘秋明	成立时间	2010年8月31日
控股股东	控股股东为（刘秋明）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘秋明），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	信息技术咨询服务；软件开发；网络设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；移动通信设备销售；光通信设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。		
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	宇脉科技	证券代码	837977
挂牌时间	2016年7月28日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	26,000,000
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市上城区五星路201号		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴悦祥	联系地址	杭州市拱墅区沈家路132号1幢305室
电话	0571-87976735	电子邮箱	13777364411@139.com
传真	0571-87976735		
公司办公地址	杭州市拱墅区沈家路132号1幢305室	邮政编码	310004
公司网址	www.zjyumi.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	913301035605693699		
注册地址	浙江省杭州市拱墅区沈家路132号1幢305室		
注册资本（元）	26,000,000	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

1、商业模式

浙江宇脉科技股份有限公司是一家专注于移动通信网络规划设计咨询、网络优化服务和产品研发的专业化高科技企业，致力于为运营商提供通讯网络整体解决方案及全方位服务支撑。

公司拥有 8 项发明专利、19 项软件著作权、51 项实用新型专利。获得国家高新技术企业、浙江省中小型科技企业、浙江省高新技术企业研发中心、杭州市科技研发中心；浙江省专精特新中小企业；荣获服务创新型企业；获创新争先先进党组织、大学生见习示范基地；通过 ISO9001 质量认证、ISO14000 环境认证，取得通信建设工程企业安全生产合格证、通信工程施工总承包叁级资质。

公司通过多年的创新研发和业务积累，在移动通信服务领域建立了良好的口碑和客户基础。公司主营业务是给各大运营商及通信设备厂商提供通信资源管理和优化产品研发、网络优化服务、网络规划设计咨询、网络性能评估、深度覆盖优化等服务，主要客户包括中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔等通信运营商；移动集团设计院等大型通信规划设计研究院；华为、中兴、大唐等国内外知名设备厂商以及中通服等国内大型通信类国企。公司总部设在杭州，建立了成都、广东、深圳等多个分公司，业务范围涉及浙江、广东、甘肃、上海、辽宁、山东等多个省市。经过多年积累，公司形成了符合自身发展的研发模式、采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

2、经营计划实现情况

报告期内，在公司管理层的带领下，公司有序开展生产经营活动。2024 年 1-6 月，公司实现营业收入 2966.15 万元，同比增长 17.60%，公司 2024 年度整体经营情况保持稳定。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2024 年 6 月，本公司被浙江省经济和信息化厅认定为：浙江省专精特新中小企业，有效期为 2024 年 6 月至 2027 年 6 月。 2022 年 12 月 24 日，本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为

GR202233006098 的《高新技术企业证书》，有效期三年。企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

同时，2022 年 12 月 24 日，杭州领优科技信息有限公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202233008740 的《高新技术企业证书》，有效期三年。企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

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	29,661,458.14	25,221,269.02	17.60%
毛利率%	16.85%	22.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	549,534.00	872,790.07	-37.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,556.47	208,552.07	-106.50%
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）	1.65%	2.73%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.04%	0.65%	-
基本每股收益	0.02	0.03	33.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,328,516.26	89,334,720.17	-8.96%
负债总计	47,689,837.41	56,245,575.32	-15.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,638,678.85	33,089,144.85	1.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.27	1.57%
资产负债率%（母公司）	59.11%	62.17%	-
资产负债率%（合并）	58.64%	62.96%	-
流动比率	1.60	1.48	-
利息保障倍数	1.8	1.99	-
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	-2,950,814.27	-4,982,624.07	-40.78%
应收账款周转率	2.21	5.40	-

存货周转率	25,548.10	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.96%	7.47%	-
营业收入增长率%	17.60%	7.72%	-
净利润增长率%	37.04%	-23.38%	-

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	772,444.70	0.95%	3,748,717.20	4.20%	-79.39%
应收票据					
应收账款	13,028,349.57	16.02%	13,823,323.91	15.47%	-5.75%
合同资产	61,682,399.69	75.84%	65,272,591.96	73.07%	-5.50%
固定资产	4,138,038.32	5.09%	4,980,874.14	5.58%	-16.92%
短期借款	32,208,410.95	39.6%	31,543,843.57	35.31%	2.11%
应付账款	11,950,783.72	14.69%	19,144,115.75	21.43%	-37.57%
应付职工薪酬	537,981.68	0.66%	2,413,946.04	2.70%	-77.71%
应交税费	105,418.24	0.13%	834,373.50	0.93%	-87.37%
其他应付款	2,636,586.30	3.24%	1,968,364.72	2.20%	33.95%

项目重大变动原因

1. 货币资产比上年期末减少79.39%，主要原因是：本期支付了较多的应付账款。
2. 固定资产比上年期末减少16.92%，主要原因是：本期业务基本维持稳定，固定资产增加较少。
3. 应付账款比上年期末减少37.57%，主要原因是：期末应付账款，在本期进行了部分支付。
4. 应付职工薪酬比上年期末减少77.71%，主要原因是：期末应付职工薪酬，在本期进行了支付。
5. 应交税费比上年期末减少87.37%，主要原因是：上年期末因收入确认增加，应交税费较多。
6. 其他应付款比上年期末增加33.95%，主要是本期已发生，未支付的员工差旅费用计提到了其他应付款科目。

(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	29,661,458.14	-	25,221,269.02	-	17.60%
营业成本	24,662,734.94	83.15%	19,595,803.83	77.70%	25.86%
毛利率	16.85%	-	22.30%	-	-
销售费用	90,147.54	0.3%	111,683.41	0.44%	-19.28%

管理费用	1,014,645.45	3.42%	1,180,052.90	4.68%	-14.02%
研发费用	3,101,415.24	10.46%	3,101,205.12	12.30%	0.01%
财务费用	690,708.92	2.33%	702,906.43	2.79%	-1.74%
信用减值损失	0		-303,123.01	-1.20%	
其他收益	563,785.00	1.9%	664,238.00	2.63%	-15.12%
营业利润	550,228.53	1.86%	872,790.07	3.46%	-36.96%
净利润	549,534.00	1.85%	872,790.07	3.46%	-37.04%
经营活动产生的现金流量净额	-2,950,814.27	-	-4,982,624.07	-	-40.78%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-25,458.23	-	3,553,108.34	-	-100.72%

项目重大变动原因

1. 本期营业收入、营业成本较上年同期增加，原因为：本期中移设计院网络规划设计支付成本增加，公司未确认部分的收入按成本确认。
2. 本期销售费用比上年同期减少 19.28%，原因为：本期销售人员出差时间减少，差旅费有所减少。
3. 管理费用较上年同期减少 14.02%，原因为：公司本期支付管理费用中的中介费用少于上年同期。
4. 本期其他收益较上年同期减少 15.12%，原因为：上年同期收到杭州市拱墅区科学技术局国家高新技术企业补助合计 40 万元，本期收到合计 13 万元，减少较多。
5. 本期营业利润较上年同期减少 36.96%，原因为：本期营业成本增加幅度超过营业收入增加幅度，营业利润有所减少。
6. 本期净利润较上年同期减少 37.04%，原因为：营业利润减少，净利润相应减少。
7. 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 40.78%，原因为：本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 1561.48 万元。
8. 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.72%，原因为：上年同期增加了银行短期借款 300 万元，本期增加金额为 66 万元。

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
杭州领优信	子公	网络	3,000,000	5,904,983.09	2,758,478.89	2,459,722.74	83,220.24

息科技有公 司	司	优化 服务					
------------	---	----------	--	--	--	--	--

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、客户依赖度高的风险	<p>报告期内,公司来自前五大客户的收入占总收入的 80.15%,客户集中度较高。公司专业为中国移动、中国联通、中国电信等通信运营商提供通信技术服务,由于通信运营商在通信产业链中处于主导地位,相关政策直接影响对通信技术服务的需求,同时通信运营商对外包技术服务通常采用招标方式,加之较强的议价能力,导致行业内通信技术服务提供商经常处于劣势地位。通信运营商采购模式和经营计划每年都会有相应变动,直接对公司的营业收入及现金流量等产生重要影响。如果公司在与通信运营商及设计院的合作方面出现失败,那么公司的业务规模及可持续经营能力将受到重大不利影响。</p> <p>应对措施:一方面,公司将继续巩固与加强与中国移动、设计院、设备厂家等的合作,通过完善服务架构、提高响应速度等方式做好客户的服务支撑工作;另一方面,通过投标入围、资源整合等方式拓展新的客户、新的业务领域,逐步实现客户和业务的多元化。</p>
2、核心技术人员流失风险	<p>公司所处行业对技术人员要求较高,核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用,核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前,公司已经建成较高素质的技术人员队伍,为公司的长远发展奠定了良好基础。虽然截至目前,公司未发生过核心技术人员流失的情况,但是,随着行业竞争的日趋激烈,</p>

	<p>行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密,将可能削弱公司的竞争优势,给公司的生产经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施:公司核心技术人员具有丰富的行业经验,与公司管理层长期合作共事,形成了密切配合的团队,公司通过有竞争力的薪酬体系和绩效激励,为员工提供良好的工作环境和发展空间。</p>
3、应收账款未收回的风险	<p>本期末应收账款余额为 1302.83 万元,合同资产余额为 6168.24 万元,尽管公司已按照会计政策充分计提坏账准备,公司仍存在一定的应收账款收回风险。</p> <p>应对措施:公司客户多集中于通信行业这一特点决定了应收账款周转率短时间内难以大幅提高,历史上出现坏账的情形亦较少,公司将会积极加大回款力度。</p>
4、新产品、新技术开发风险	<p>通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务。随着 5G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展,运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力,公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况,进一步加大研发投入和人员培训的力度,以确保自身通信技术服务水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级,则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求,将面临较大技术风险。</p> <p>应对措施:紧密跟踪移动通信最新技术和市场趋势,追随技术发展脚步,提高技术储备。</p>
5、行业波动风险	<p>公司主营网络规划设计和优化服务的客户为通信行业企业和通信运营商,因此公司的发展受下游通信行业发展的影响较大。近些年,由于宏观经济环境及政策原因,通信行业发展较快。若未来宏观经济环境及政策导致通信行业发展放缓,则进而会</p>

	<p>对公司所处行业的市场需求带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极跟踪行业发展趋势,加大与运营商和设备厂家的交流和沟通,及时研究行业最新发展技术,从网络建设和网络维护等多个层面发展公司业务,以此应对行业周期性因素带来的经营风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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) 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

(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	3,000,000	3,000,000
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

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

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司的关联交易为控股股东刘秋明借款给公司，均未约定利息费用，为无偿借款，此关联交易能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产经营，对公司持续发展产生积影响。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	11,817,325	45.45%	1,015,300	12,832,625	49.36%
	其中：控股股东、实际控制人	3,416,075	13.14%		3,416,075	13.14%
	董事、监事、高管	4,389,125	16.88%		4,389,125	16.88%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,182,675	54.55%	-1,015,300	13,167,375	50.64%
	其中：控股股东、实际控制人	10,248,225	39.42%		10,248,225	39.42%
	董事、监事、高管	14,182,675	54.55%		14,182,675	50.64%
	核心员工					
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	刘秋明	13,664,300		13,664,300	52.56%	10,248,225	3,416,075		
2	杭州领优投资管理合伙企业(有限合伙)	7,428,200		7,428,200	28.57%	0	7,428,200		
3	吴悦祥	2,228,200		2,228,200	8.57%	1,671,150	557,050		
4	应伟光	1,664,000		1,664,000	6.40%	1,248,000	416,000		
5	史晓东	1,015,300		1,015,300	3.91%	0	1,015,300		

合计	26,000,000	-	26,000,000	100%	13,167,375	12,832,625	0	0
----	------------	---	------------	------	------------	------------	---	---

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

刘秋明为公司控股股东、实际控制人；股东间不存在关联关系；

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

自然人股东刘秋明直接持有公司 52.56%的股份，担任公司董事长。另外，刘秋明还通过持有领优投资 58.20%的出资份额间接控股公司 28.57%的股份，并担任领优投资的执行事务合伙人。因此，刘秋明对公司的经营决策拥有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

刘秋明，男，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1997 年毕业于南京邮电学院移动通信专业；1997 年 8 月至 2010 年 6 月，于华信邮电咨询设计研究院有限公司历任规划设计咨询工程师、移动院副院长、移动院院长、高级工程师；2010 年 7 月至 2011 年 10 月，于浙江华讯通信工程监理有限公司任监理工程师；2011 年 11 月至 2015 年 12 月，任宇脉有限执行董事兼总经理；2015 年 12 月至 2020 年 4 月，任公司董事长、总经理，2020 年 4 月至今任公司董事长。

报告期内公司控股股东、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				
刘秋明	董事长	男	1974年10月	2021年12月24日	2024年12月23日	13,664,300	0	13,664,300	52.56%
吴悦祥	董事兼、总经理兼董事会秘书	男	1978年7月	2021年12月24日	2024年12月23日	2,228,200	0	2,228,200	8.57%
楼继平	董事	男	1982年5月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
陶勇	董事	男	1975年3月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
林远耀	董事	男	1979年5月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
赵庆永	监事会主席	男	1978年9月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
应伟光	股东监事	男	1972年10月	2021年12月24日	2024年12月23日	1,664,000	0	1,664,000	6.4%
胡峰	职工代表监事	男	1980年7月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
余关翠	财务总监	女	1986年9月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

刘秋明为公司控股股东、实际控制人；股东间不存在关联关系；

(二) 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

(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
生产人员	203	201
管理人员	6	6
财务人员	3	3
技术人员	59	59
员工总计	271	269

(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

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	772,444.70	3,748,717.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	13,028,349.57	13,823,323.91
应收款项融资			
预付款项	五（三）	119,375.58	48,354.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	274,708.81	149,589.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,930.69	
其中：数据资源			
合同资产	五（五）	61,682,399.69	65,272,591.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	2,511.33	2,511.33
流动资产合计		75,881,720.37	83,045,088.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五（七）	4,138,038.32	4,980,874.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（八）	316,508.44	316,508.44
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	992,249.13	992,249.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,446,795.89	6,289,631.71
资产总计		81,328,516.26	89,334,720.17
流动负债：			
短期借款	五（十）	32,208,410.95	31,543,843.57
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	11,950,783.72	19,144,115.75
预收款项			
合同负债			
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（十二）	537,981.68	2,413,946.04
应交税费	五（十三）	105,418.24	834,373.50
其他应付款	五（十四）	2,636,586.30	1,968,364.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十五）	81,543.98	211,441.84
其他流动负债			
流动负债合计		47,520,724.87	56,116,085.42
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（十六）	128,984.51	89,361.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（九）	40,128.03	40,128.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		169,112.54	129,489.90
负债合计		47,689,837.41	56,245,575.32
所有者权益：			
股本	五（十七）	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	397,040.96	397,040.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,617,120.83	1,617,120.83
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	5,624,517.06	5,074,983.06
归属于母公司所有者权益合计		33,638,678.85	33,089,144.85
少数股东权益			
所有者权益合计		33,638,678.85	33,089,144.85
负债和所有者权益总计		81,328,516.26	89,334,720.17

法定代表人：刘秋明

主管会计工作负责人：余关翠

会计机构负责人：余关翠

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	十四（一）	499,966.25	1,314,410.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（二）	12,553,349.57	13,170,673.91
应收款项融资			
预付款项		119,375.58	48,354.09

其他应收款	十四（三）	239,425.23	134,949.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,930.69	
其中：数据资源			
合同资产		61,682,399.69	65,272,591.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133.97	133.97
流动资产合计		75,096,580.98	79,941,113.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（四）	3,000,000.00	3,000,000.00
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		3,493,082.87	4,132,511.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		267,520.19	267,520.19
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		992,249.13	992,249.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,752,852.19	8,392,280.81
资产总计		82,849,433.17	88,333,394.19
流动负债：			
短期借款		29,208,410.95	28,538,813.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,950,783.72	17,519,748.27
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		458,115.88	2,329,234.22
应交税费		122,201.48	711,939.33
其他应付款		7,018,205.86	5,517,982.20
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		72,862.27	172,300.64
其他流动负债			
流动负债合计		48,830,580.16	54,790,018.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98,525.02	89,361.87
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		40,128.03	40,128.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,653.05	129,489.90
负债合计		48,969,233.21	54,919,507.99
所有者权益：			
股本		26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		397,040.96	397,040.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,617,120.83	1,617,120.83
一般风险准备			
未分配利润		5,866,038.17	5,399,724.41
所有者权益合计		33,880,199.96	33,413,886.20
负债和所有者权益合计		82,849,433.17	88,333,394.19

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		29,661,458.14	25,221,269.02
其中：营业收入	五(二十一)	29,661,458.14	25,221,269.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,613,389.01	24,709,593.94
其中：营业成本	五(二十一)	24,662,734.94	19,595,803.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十二)	53,736.92	17,942.25
销售费用	五(二十三)	90,147.54	111,683.41
管理费用	五(二十四)	1,014,645.45	1,180,052.90
研发费用	五(二十五)	3,101,415.24	3,101,205.12
财务费用	五(二十六)	690,708.92	702,906.43
其中：利息费用		687,892.28	708,934.11
利息收入		1,565.64	8,254.18
加：其他收益	五(二十七)	563,785.00	664,238.00
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）	五(二十八)		-303,123.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十九)	-61,625.60	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		550,228.53	872,790.07
加：营业外收入	五(三十一)		
减：营业外支出	五(三十二)	694.53	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		549,534.00	872,790.07
减：所得税费用	五(三十三)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		549,534.00	872,790.07
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. 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)		549,534.00	872,790.07
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		549,534.00	872,790.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘秋明

主管会计工作负责人: 余关翠

会计机构负责人: 余关翠

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十四(五)	27,201,735.40	23,018,346.48
减: 营业成本	十四(五)	22,799,792.02	18,135,256.37
税金及附加		49,966.59	15,769.45

销售费用		-14,200.00	
管理费用		989,744.63	1,103,125.06
研发费用		2,595,178.67	2,550,978.94
财务费用		618,141.06	608,637.34
其中：利息费用		615,147.42	608,436.66
利息收入		1,384.64	
加：其他收益		373,785.00	464,238.00
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）			-295,305.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-69,889.14	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		467,008.29	773,511.84
加：营业外收入			
减：营业外支出		694.53	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		466,313.76	773,511.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		466,313.76	773,511.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		466,313.76	773,511.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,343,368.17	21,791,130.87
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	五（三十四）	7,969,299.66	8,672,309.36
经营活动现金流入小计		43,312,667.83	30,463,440.23
购买商品、接受劳务支付的现金		19,750,687.01	4,135,898.35
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		7,642,670.67	7,753,991.03
支付的各项税费		1,164,239.72	632,759.47
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	17,705,884.70	22,923,415.45
经营活动现金流出小计		46,263,482.10	35,446,064.30
经营活动产生的现金流量净额		-2,950,814.27	-4,982,624.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,300,000.00
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		24,608,410.95	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	3,000,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		27,608,410.95	14,700,000.00
偿还债务支付的现金		23,919,454.17	10,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,415.01	730,191.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	3,000,000.00	16,700.00
筹资活动现金流出小计		27,633,869.18	11,146,891.66
筹资活动产生的现金流量净额		-25,458.23	3,553,108.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,976,272.50	-1,429,515.73
加：期初现金及现金等价物余额		3,748,717.20	3,329,757.20
六、期末现金及现金等价物余额		772,444.70	1,900,241.47

法定代表人：刘秋明

主管会计工作负责人：余关翠

会计机构负责人：余关翠

（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,567,062.02	19,597,078.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,979,524.19	8,085,119.86
经营活动现金流入小计		39,546,586.21	27,682,198.04
购买商品、接受劳务支付的现金		16,498,126.01	2,700,218.18
支付给职工以及为职工支付的现金		6,849,259.07	6,719,440.89

支付的各项税费		1,015,639.65	614,399.74
支付其他与经营活动有关的现金		16,050,322.23	20,168,328.19
经营活动现金流出小计		40,413,346.96	30,202,387.00
经营活动产生的现金流量净额		-866,760.75	-2,520,188.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,608,410.95	13,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		27,608,410.95	14,700,000.00
偿还债务支付的现金		23,919,454.17	10,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		636,640.01	652,841.61
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	16,700.00
筹资活动现金流出小计		27,556,094.18	11,069,541.61
筹资活动产生的现金流量净额		52,316.77	3,630,458.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-814,443.98	1,110,269.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,314,410.23	641,752.63
六、期末现金及现金等价物余额		499,966.25	1,752,022.06

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

公司 2024 年 5 月 21 日召开 2023 年年度股东大会通过利润分配的议案，于 2024 年 7 月 10 日委托中国结算北京分公司将代派现金红利 156 万元通过股东托管证券公司转入股东资金账户内。

(二) 财务报表项目附注

浙江宇脉科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

浙江宇脉科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为浙江宇脉科技有限公司（以下简称“宇脉有限公司”），成立于 2010 年 8 月 31 日，成立时注册资本 500 万元；2015 年 12 月 21 日宇脉有限公司股东会决议，宇脉有限公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，以宇脉有限公司 2015 年 11 月 30 日经审计的净资产折股变更为股份有限公司；2016 年 7 月 28 日，在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 837977。经历次增资，截止至 2024 年 6 月 30 日公司股本 2,600.00 万元整。

公司现持有 2020 年 7 月 10 日由杭州市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 913301035605693699 的《营业执照》，法定代表人：刘秋明，住所：浙江省杭州市下城区沈家路 132 号 1 幢 305 室。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司经营范围：许可项目：劳务派遣服务；第二类增值电信业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：信息技术咨询服务；软件开发；网络设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；移动通信设备销售；光通信设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 13 日决议批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，为杭州领优信息科技有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

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

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5% 以上，且金额超过 194 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5% 以上，且金额超过 194 万元，或影响当期盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5% 以上，且金额超过 194 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5% 以上，且金额超过 194 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5% 以上，且金额超过 194 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10% 以上，且绝对金额超过 1940 万元（净利润绝对金额超过 194 万元）

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

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

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

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

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：除合并范围内关联方款项外的其余款项	依据客户确定
组合 2：合并范围内关联方的款项	主要为本公司关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，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：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。(2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。(4) 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。(5) 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。(6) 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。(7) 借款人经营成果实际或预期的显著变化。(8) 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。(9) 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。(11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。(12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。(13) 借款人预期表现和还款行为的显著变化。(14) 企业对金融工具信用管理方法的变化。(15) 逾期信息。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：除合并范围内关联方款项外的其余款项	依据客户确定，主要为应收的保证金、备用金
组合 2：合并范围内关联方的款项	主要为本公司关联方

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要为产成品（库存商品）。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。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“信用减值损失”，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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关

规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备以及办公设备及其他等；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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十八) 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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

公司主要提供通信网络建设技术服务业务，是为通信运营商提供通信网络建设技术解决方案。在签订框架合同及接受具体项目的任务委托书后，开展技术服务工作，待技术服务工作完成后，根据实际工作量进行结算。本公司的经营业务分为网络优化类项目和网络设计类项目、系统集成类项目。具体收入确认方法如下：

对于网络优化项目及系统集成类项目，本公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，在项目执行完毕并经客户验收通过后确认收入。

对于网络设计类，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(十九) 合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未

来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十) 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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 租赁

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

1. 承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；

若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十三)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

报告期内无重大会计政策变更事项，无重大会计估计变更事项。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二)重要税收优惠及批文

2022年12月24日，本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR202233006098的《高新技术企业证书》，有效期三年。企业所得税优惠期为2022年1月1日至2024年12月31日，本公司按15%的税率计缴企业所得税。

2022年12月24日，子公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR202233008740的《高新技术企业证书》，有效期三年。企业所得税优

惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，子公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,202.16	4,298.53
银行存款	726,242.54	3,744,418.67
合计	772,444.70	3,748,717.20

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,437,170.60	14,401,473.03
1 至 2 年	144,375.00	-
2 至 3 年	266,200.00	283,849.07
3 年以上	320,840.21	303,191.14
小计	14,168,585.81	14,988,513.24
减：坏账准备	1,140,236.24	1,165,189.33
合计	13,028,349.57	13,823,323.91

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,168,585.81	100	1,140,236.24	8.05	13,028,349.57
其中：组合 1	14,168,585.81	100	1,140,236.24	8.05	13,028,349.57
合计	14,168,585.81	100	1,140,236.24	8.05	13,028,349.57

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,988,513.24	100.00	1,165,189.33	7.77	13,823,323.91
其中：组合 1	14,988,513.24	100.00	1,165,189.33	7.77	13,823,323.91
合计	14,988,513.24	100.00	1,165,189.33	7.77	13,823,323.91

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,437,170.60	671,858.53	5.00	14,401,473.03	720,073.65	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	144,375.00	14,437.50	10.00			10.00
2至3年	266,200.00	133,100.00	50.00	283,849.07	141,924.54	50.00
3年以上	320,840.21	320,840.21	100.00	303,191.14	303,191.14	100.00
合计	14,168,585.81	1,140,236.24	8.05	14,988,513.24	1,165,189.33	7.77

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,165,189.33		24,953.09			1,140,236.24
合计	1,165,189.33		24,953.09			1,140,236.24

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 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	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中通服建设有限公司	6,422,018.25		6,422,018.25	7.96	321,100.91
上海浦东伟琳电信安装有限公司	3,575,993.40		3,575,993.40	4.43	178,799.67
武汉瑞德骏科通信科技有限公司	1,450,000.00		1,450,000.00	1.80	72,500.00
杭州江羽通信设计咨询有限公司	1,431,334.94		1,431,334.94	1.77	71,566.75
上海启沪建设工程有限公司	216,200.00		216,200.00	0.27	108,100.00
合计	13,095,546.59		13,095,546.59	16.23	752,067.33

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	119,375.58	100.00	48,353.89	100.00
合计	119,375.58	100.00	48,353.89	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	119,375.58	100.00
合计	119,375.58	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	274,708.81	149,589.97

项目	期末余额	期初余额
合计	274,708.81	149,589.97

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	273,198.22	115,782.32
1 至 2 年	29,341.00	32,341.00
2 至 3 年		10,000.00
3 年以上	414,000.00	414,000.00
小计	716,539.22	572,123.32
减：坏账准备	441,830.41	422,533.35
合计	274,708.81	149,589.97

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	478,341.00	473,341.00
备用金	10,000.00	84,100.00
代垫款		-
员工借款	228,198.22	4,885.00
其他零星款项		9,797.32
减：坏账准备	441,830.41	422,533.35
合计	274,708.81	149,589.97

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	42,533.35		380,000.00	422,533.35
2023 年 1 月 1 日余额 在本期	42,533.35		380,000.00	422,533.35
— 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	19,297.06			19,297.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	441,830.41			441,830.41

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按单项计提坏账准备	380,000.00					380,000.00
按组合计提坏账准备	42,533.35	19,297.06				42,533.35
合计	422,533.35					441,830.41

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	380,000.00	3年以上	69.41	380,000.00
通号(北京)招标有限公司	保证金	35,000.00	1年以内	4.88	1750.00
赵建毅	备用金	43,664.96	1年以内	6.09	2183.25
何振威	备用金	32,529.74	1年以内	4.54	1626.49
杭州拱墅国投产业发展有限公司	保证金	29341	2-3年	4.1	14,670.50
合计		520,535.70		72.64	400,230.24

(五) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国移动网络设计项目	66,518,807.91	4,836,408.22	61,682,399.69	70,041,718.55	4,769,126.59	65,272,591.96
上海维护施工项目						
合计	66,518,807.91	4,836,408.22	61,682,399.69	70,041,718.55	4,769,126.59	65,272,591.96

2. 本期账面价值未发生重大重大变动。

3. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	66,518,807.91	100.00	4,836,408.22	7.27	61,682,399.69
其中：信用组合	66,518,807.91	100.00	4,836,408.22	7.27	61,682,399.69
合计	66,518,807.91	100.00	4,836,408.22	7.27	61,682,399.69

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
其中：					
按组合计提减值准备的合同资产	70,041,718.55	100.00	4,769,126.59	6.81	65,272,591.96
其中：信用组合	70,041,718.55	100.00	4,769,126.59	6.81	65,272,591.96
合计	70,041,718.55	100.00	4,769,126.59	6.81	65,272,591.96

(2) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,056,937.71	2,502,846.88	5.00	44,700,905.21	2,235,045.26	5.00
1 至 2 年	14,743,434.39	1,474,343.43	10.00	25,340,813.34	2,534,081.33	10.00
2 至 3 年	1,718,435.81	859,217.91	50.00			50.00
3 年以上			100.00			100.00
合计	66,518,807.91	4,836,408.22	7.27	70,041,718.55	4,769,126.59	6.81

4. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
中国移动网络设计项目	4,769,126.59	67,281.63				4,836,408.22
合计	4,769,126.59	67,281.63				4,836,408.22

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	133.97	133.97
未付租金进项税	2,377.36	2,377.36
合计	2,511.33	2,511.33

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	4,138,038.32	4,980,874.14
固定资产清理		
合计	4,138,038.32	4,980,874.14

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,460,056.33	9,052,821.47	21,148.58	11,534,026.38
2. 本期增加金额		330,295.58		330,295.58

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
(1) 购置		330,295.58		330,295.58
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,460,056.33	9,383,117.05	21,148.58	11,864,321.96
二、累计折旧				
1.期初余额	2,054,729.24	4,477,748.71	20,674.29	6,553,152.24
2.本期增加金额	69,497.13	1,103,634.27		1,173,131.40
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,124,226.37	5,581,382.98	20,674.29	7,726,283.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	335,829.96	3,801,734.07	474.29	4,138,038.32
2.期初账面价值	405,327.09	4,575,072.76	474.29	4,980,874.14

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 21,148.58 元。

(八)使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	592,609.79	592,609.79
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	592,609.79	592,609.79
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额	276,101.35	276,101.35

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	276,101.35	276,101.35
四、账面价值		
1. 期末账面价值	316,508.44	316,508.44
2. 期初账面价值	316,508.44	316,508.44

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	948,338.26	6,322,255.02	948,338.26	6,322,255.02
可抵扣亏损	4,661.49	31,076.61	4,661.49	31,076.61
使用权资产	-40,128.03	-267,520.19	-40,128.03	-267,520.19
租赁负债	39,249.38	261,662.51	39,249.38	261,662.51
小计	952,121.10	6,347,473.95	952,121.10	6,347,473.95

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	16,350,000.00	16,900,000.00
保证借款	12,858,410.95	11,600,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应计利息		43,843.57
合计	32,208,410.95	31,543,843.57

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,945,945.14	18,596,611.72
1 年以上	4,838.58	547,504.03
合计	11,950,783.72	19,144,115.75

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,270,188.99	3,858,033.77	5,657,027.89	471,194.87
离职后福利-设定提存计划	143,757.05	595,164.27	672,134.51	66,786.81
合计	2,413,946.04	4,453,198.04	6,329,162.40	537,981.68

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,181,709.06	3,428,469.61	5,189,475.37	420,703.30
社会保险费	82,817.93	397,032.16	435,294.52	44,555.57
其中：医疗保险费	61,942.31	364,778.10	385,784.41	40,936.01
工伤保险费	20,875.62	32,254.06	49,510.12	3,619.56
住房公积金	5,662.00	32,532.00	32,258.00	5,936.00
合计	2,270,188.99	3,858,033.77	5,657,027.89	471,194.87

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	138,717.58	575,965.42	650,050.72	64,632.28
失业保险费	5,039.47	19,198.85	22,083.79	2,154.53
合计	143,757.05	595,164.27	672,134.51	66,786.81

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,650.59	771,444.35
个人所得税	4,424.00	2,345.23
城市维护建设税	4,353.12	32,768.56
教育费附加	1,865.62	14,043.67
地方教育附加	1,243.75	9,362.45
印花税	2,881.16	4,409.24
合计	105,418.24	834,373.50

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,636,586.30	1,968,364.72
合计	2,636,586.30	1,968,364.72

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付经营费用	1,636,586.30	955,744.09
拆借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他		12,620.63
合计	2,636,586.30	1,968,364.72

(十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	81,543.98	211,441.84
合计	81,543.98	211,441.84

(十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	220,173.08	300,803.71
减：未确认融资费用	9,644.59	913.35
减：一年内到期的租赁负债	81,543.98	211,441.84
合计	128,984.51	89,361.87

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	26,000,000.00						26,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	397,040.96			397,040.96
合计	397,040.96			397,040.96

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,617,120.83		-	1,617,120.83
合计	1,617,120.83		-	1,617,120.83

说明：按本年度净利润的10%计提法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,074,983.06	3,736,440.32
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-1,449.91
调整后期初未分配利润		3,734,990.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	549,534.00	1,499,077.14
减：提取法定盈余公积		159,084.49
期末未分配利润	5,624,517.06	5,074,983.06

(二十一) 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	29,661,458.14	24,662,734.94	25,221,269.02	19,595,803.83

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	29,661,458.14	24,662,734.94	25,221,269.02	19,595,803.83

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
网络优化		3,730,859.81
网络设计	25,930,598.33	
合计	25,930,598.33	3,730,859.81

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,057.63	8,469.01
教育费附加	11,937.71	3,629.57
地方教育附加	7,958.48	2,419.71
印花税	5,783.10	3,423.96
残疾人保障金		
合计	53,736.92	17,942.25

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,847.54	64,794.00
差旅费	21,300.00	8,500.00
招待费		26,800.00
其他		11,589.41
合计	90,147.54	111,683.41

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	422,245.54	400,846.14
折旧费	56,873.88	56,873.94
使用权资产折旧费		
业务招待费	36,318.00	97,226.00
办公费	89,121.72	159,740.73
差旅费	296,531.87	232,252.22
物业费		17,034.11
培训费	11,000.00	
市内交通费	12,069.12	
中介费	62,728.01	197,198.40
租赁费		
保险费	12,324.20	14,651.47
其他	15,433.11	4,229.89
合计	1,014,645.45	1,180,052.90

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,639,745.40	2,043,024.10
折旧费	861,669.84	639,753.10
差旅费		

项目	本期发生额	上期发生额
委托开发费	600,000.00	18,427.92
其他		400,000.00
合计	3,101,415.24	3,101,205.12

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	687,892.28	708,934.11
减：利息收入	1,565.64	8,254.18
手续费支出	4,382.28	2,226.50
其他支出		
合计	690,708.92	702,906.43

(二十七) 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
杭州市拱墅区文化创意产业发展中心贴息补助	180,000.00		与收益相关
杭州市拱墅区工业和信息化发展专项资金	113,100.00		与收益相关
杭州市拱墅区科学技术局国家高新技术企业补助	130,000.00	400,000.00	与收益相关
杭州市拱墅区市场监督管理局知识产权贴息补助		261,553.00	与收益相关
杭州市拱墅区科学技术局创新卷补助	135,000.00		与收益相关
两新组织党员党费	5,685.00	2,685.00	与收益相关
合计	563,785.00	664,238.00	

(二十八) 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		301,451.51
其他应收款信用减值损失		1,671.50
合计	0.00	303,123.01

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	61,625.60	0.00
合计	61,625.60	0.00

(三十) 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		
使用权资产处置收益		
合计	0.00	0.00

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产			
其他			
合计	0.00	0.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	694.53	0.00	
合计	694.53	0.00	

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计	0.00	0.00

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	549,534.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,430.10
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
年度内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	
研发费加计扣除的影响	-82,430.10
残疾人工资加计扣除的影响	
所得税费用	0.00

(三十四) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	563,785.00	664,238.00
存款利息收入	1,565.64	8,254.18
其他营业外收入		
收到经营性往来款	7,403,949.02	7,999,817.18
收到受限货币资金		
合计	7,969,299.66	8,672,309.36

(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
付现费用及其他	17,635,916.70	22,819,170.82
支付经营性往来款	69,968.00	104,244.63
合计	17,705,884.70	22,923,415.45

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到杭杭州软科信息技术有限公司往来款		1,000,000.00
收宁波科睿金属制品有限公司往来款		400,000.00
刘秋明借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	1,400,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还刘秋明借款	3,000,000.00	
租赁负债支付的现金		
合计	3,000,000.00	0.00

(三十五) 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	549,534.00	872,790.07
加：资产减值准备	840,577.73	303,123.01
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,168,939.68	740,024.49
使用权资产折旧		208,064.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	690,708.92	702,906.43
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,930.69	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,189,026.28	-3,968,570.52

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,130,030.10	1,284,297.27
其他	-1,257,640.09	-5,106,988.28
经营活动产生的现金流量净额	-2,950,814.27	-4,964,353.05
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	772,444.70	1,900,241.47
减：现金的期初余额	3,748,717.20	3,329,757.20
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	-2,976,272.50	-1,429,515.73

（三十六）租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	98,400.00

六、合并范围的变更

报告期内合并范围无变更。

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	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	
杭州领优信息科技有限公司	杭州市	300 万元	杭州市	软件和信息 技术服务业	100.00		非同一控制 下企业合并

八、政府补助

（一）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
杭州市拱墅区文化创意产业发展中心贴息补助	180,000.00	
杭州市拱墅区工业和信息化发展专项资金	113,100.00	

杭州市拱墅区科学技术局国家高新技术企业补助	130,000.00	
杭州市拱墅区市场监督管理局知识产权贴息补助		261,553.00
杭州市拱墅区科学技术局创新卷补助	135,000.00	
两新组织党员党费	5,685.00	2,685.00
合计	563,785.00	664,238.00

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

利率风险—现金流量变动风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以同期限中国人民银行基准贷款利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 32,208,410.95 元（不含应付利息），在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、信用风险

截至 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司对客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为刘秋明，直接持股比例 52.55%，间接持股比例 28.57%，合计拥有表决权比例 81.12%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
万朝晖	实际控制人刘秋明之配偶
吴悦祥	本公司董事、总经理兼董事会秘书
林远耀	本公司董事
楼继平	本公司董事
陶勇	本公司董事
赵庆永	本公司监事会主席、职工代表监事
胡峰	本公司职工代表监事
应伟光	本公司监事
应捷	应伟光直系亲属
余关翠	本公司财务总监

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
楼继平、余关翠抵押不动产	2,500,000.00	2020-5-19	2025-5-18	否
应捷不动产	3,400,000.00	2021-7-5	2026-7-4	否
杭州领优信息科技有限公司、刘秋明、万朝晖	8,600,000.00	2024-6-18	2027-6-17	否
刘秋明、万朝晖	8,350,000.00	2021-7-1	2029-6-30	否
刘秋明、万朝晖不动产	8,350,000.00	2021-7-1	2029-6-30	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
刘秋明	拆入	1,000,000.00	2024-1-15	2024-1-24	

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
刘秋明	拆入	2,000,000.00	2024-6-18	2024-6-19	

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(三) 分部报告

本公司从事于软件和信息技术服务业，业务分布在国内各地区，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,851.05	3,324.38
银行存款	477,115.20	1,311,085.85
合计	499,966.25	1,314,410.23

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,937,170.60	13,714,473.03
1 至 2 年	144,375.00	
2 至 3 年	266,200.00	283,849.07
3 年以上	320,840.21	303,191.14
小计	13,668,585.81	14,301,513.24
减：坏账准备	1,115,236.24	1,130,839.33
合计	12,553,349.57	13,170,673.91

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	13,668,585.81	100.00	1,115,236.24	100.00

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合 1	13,668,585.81	100.00	1,115,236.24	100.00
合计	13,668,585.81	100.00	1,115,236.24	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,301,513.24	100.00	1,130,839.33	7.91
其中：组合 1	14,301,513.24	100.00	1,130,839.33	7.91
合计	14,301,513.24	100.00	1,130,839.33	7.91

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,937,170.60	646,858.53	5.00	13,714,473.03	685,723.65	5.00
1 至 2 年	144,375.00	14,437.50	10.00			
2 至 3 年	266,200.00	133,100.00	50.00	283,849.07	141,924.54	50.00
3 年以上	320,840.21	320,840.21	100.00	303,191.14	303,191.14	100.00
合计	13,668,585.81	1,115,236.24	8.16	14,301,513.24	1,130,839.33	7.91

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,130,839.33		15,603.09			1,115,236.24
合计	1,130,839.33		15,603.09			1,115,236.24

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中通服建设有限公司	6,422,018.25		6,422,018.25	8	321,100.91
中国移动陕西分公司	3,575,993.40		3,575,993.40	4.46	178,799.67
上海浦东伟琳电信安装有限公司	1,450,000.00		1,450,000.00	1.81	72,500.00
中国移动上海分院	1,431,334.94		1,431,334.94	1.78	71,566.75
中山市卓盈通信设备有限公司	216,200.00		216,200.00	0.27	108,100.00

单位名称	应收账款 期末余额	合同 资产 期末 余额	应收账款和合同资产期 末 余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余 额
合计	13,199,747.67		13,199,747.67	16.32	752,067.33

(三)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	239,425.23	134,949.22
合计	239,425.23	134,949.22

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	236,583.93	110,897.32
1 至 2 年	29,341.00	32,341.00
2 至 3 年		
3 年以上	414,000.00	414,000.00
小计	679,924.93	557,238.32
减：坏账准备	440,499.70	422,289.10
合计	239,425.23	134,949.22

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	478,341.00	463,341.00
备用金	201,583.93	84,100.00
代垫款		
其他零星款项		9,797.32
减：坏账准备	440,499.70	422,289.10
合计	239,425.23	134,949.22

(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）	
2024 年 1 月 1 日余 额	42,289.10		380,000.00	422,289.10
2024 年 6 月 30 日余 额在本期	42,289.10		380,000.00	422,289.10
—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	18,210.60			18,210.60

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	60,499.70		380,000.00	440,499.70

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
按单项计提坏账准备	380,000.00					380,000.00
按组合计提坏账准备	42,289.10	18,210.60				60,499.70
合计	422,289.10	18,210.60				440,499.70

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	380,000.00	3年以上	55.89	380,000.00
通号(北京)招标有限公司	保证金	35,000.00	1年以内	5.15	1750.00
赵建毅	备用金	43,664.96	1年以内	6.42	2183.25
何振威	备用金	32,529.74	1年以内	4.78	1626.49
杭州拱墅国投产业发展有限公司	保证金	29341	2-3年	4.32	14,670.50
合计		520,535.70			400,230.24

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
杭州领优信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	3,000,000.00			3,000,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,201,735.40	22,799,792.02	23,018,346.48	18,135,256.37
合计	27,201,735.40	22,799,792.02	23,018,346.48	18,135,256.37

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
网络优化	1,271,137.07	1,014,500.00
网络设计	25,930,598.33	21,785,292.02
合计	27,201,735.40	22,799,792.02

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	563,785.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-694.53	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
合计	563,090.47	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益
		基本每股收益
	本期	本期
归属于公司普通股股东的净利润	1.65	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	0.00

浙江宇脉科技股份有限公司

二〇二四年八月十三日

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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	563, 785. 00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-694. 53
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	563, 090. 47
减: 所得税影响数	
少数股东权益影响额 (税后)	
非经常性损益净额	563, 090. 47

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