

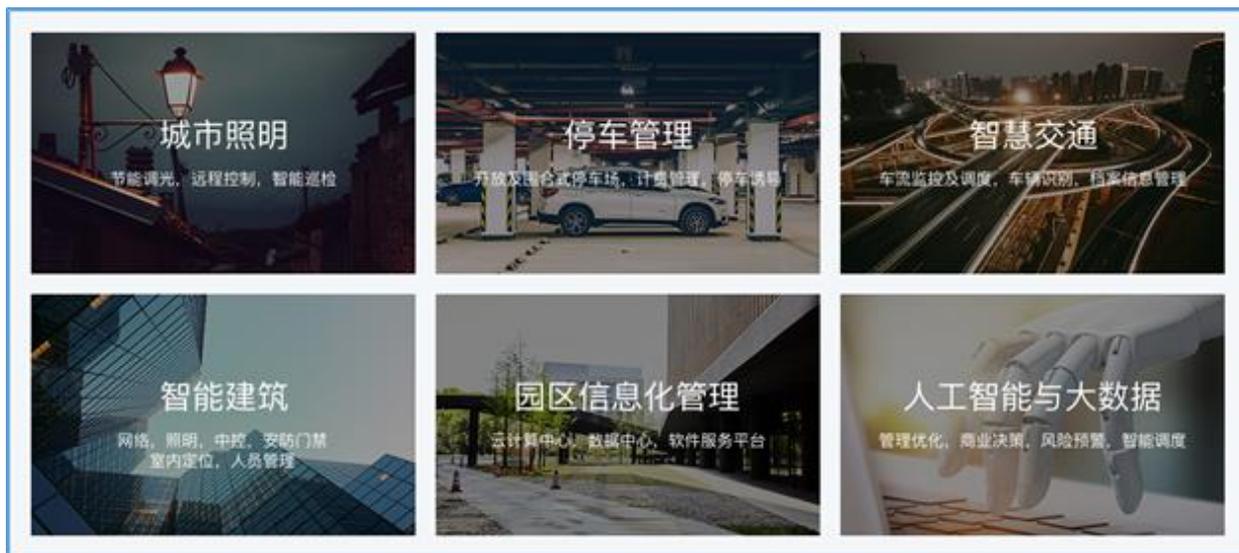


ST 迈思

NEEQ : 835463

北京迈思汇智科技股份有限公司

Mobsys (beijing) Technology Solutions Consulting Co.,



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、公司负责人王敬瀚、主管会计工作负责人贺立霞及会计机构负责人（会计主管人员）贺立霞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	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	52
附件 II	融资情况	52

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市海淀区农大南路 88 号 1 号楼一层 1-061 档案室

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
期初、年初	指	2024 年 1 月 1 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	《中国证券监督管理委员会》
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
三会	指	北京迈思汇智科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
公司章程	指	《北京迈思汇智科技股份有限公司章程》
半年报、本报告、本半年报	指	北京迈思汇智科技股份有限公司 2024 半年度报告
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
公司、股份公司、本公司、迈思汇智、ST 迈思	指	北京迈思汇智科技股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京迈思汇智科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Mobsys(beijing) Technology Solutions ConsultingCo.,Ltd Mobsys		
法定代表人	王敬瀚	成立时间	2010年1月25日
控股股东	控股股东为（王敬瀚）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王敬瀚），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	提供信息系统集成和增值服务开发等 IT 专业服务,以物联网、大数据、云计算等技术为依托,为客户提供完整行业解决方案。智慧停车、智慧园区、智慧路灯、智慧养老等		
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	ST 迈思	证券代码	835463
挂牌时间	2016年1月18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）	5,000,000
主办券商（报告期内）	太平洋证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层 010-88321929		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈华	联系地址	北京市海淀区农大南路 88 号 1 号楼一层 1-061
电话	010-83057535	电子邮箱	chenh@mobsys.com
传真	010-83057535		
公司办公地址	北京市海淀区农大南路 88 号 1 号楼一层 1-061	邮政编码	100089
公司网址	www.mobsys.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	91110108551415122L		
注册地址	北京市农大南路 88 号 1 号楼 1-061		
注册资本（元）	5,000,000	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

公司提供信息系统集成和增值服务开发等 IT 专业服务，通过软硬件产品的无缝集成，以物联网、大数据、云计算等技术为依托，为政企用户提供全方位的信息化建设服务，以满足用户的基础业务管理需求以及基于海量数据的决策性分析需求，针对不同的应用需求，推出了智慧停车、智慧园区、智慧路灯、智慧养老、北斗应急保障这五个行业解决方案，具体如下：

(1) 智慧停车解决方案

基于物联网的智能化停车场系统，可利用传感器节点的感知能力来监控和管理每个停车位，提供特殊的引导服务，实现停车场的车位管理和车位发布等功能，同时依托移动（M2M）平台与移动网络和（WIFI）覆盖的优势，使城域级综合停车管理成为了现实，填补了基于物联网技术的智能化停车场这一领域的空白，包括统一停车收费系统、反向寻车系统、城市占道停车系统、停车诱导系统、社区停车系统等五个子系统组成。典型项目有乌鲁木齐城市诱导二期、三期项目。

(2) 智慧园区解决方案

智慧园区解决方案主要支撑园区的招商引资业务、园区的综合服务、软件企业开发流程支持、企业绩效与决策支持分析、金融财务管理、人力资源管理以及工程项目管理业务。同时通过领先的信息化技术和产品为园区建设先进、高效、稳定、可扩展的管理信息系统和基础运行平台。实现以企业为核心的服务管理体系。实现园区的以企业为核心的服务理念，并通过入园企业的良好感触将园区的服务品质和优势逐级传播，形成“以商养商”的良性循环。通过为多个园区建立一站式云平台，我公司的智慧园区解决方案已经趋于成熟，典型项目包括中关村软件园、新疆软件园、无锡惠山软件外包园、东营软件园、丝绸之路经济带新疆国际纺织品服装园区服务中心项目、乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心科学文化创意研发设计中心等项目。

(3) 智慧路灯解决方案

路灯在城市中高密度覆盖，带有稳定的供电并具备灯杆支架，是智慧城市传感设备的最佳载体，基于智慧城市集约化建设，以提升照明的舒适化、人性化与智能化为出发点，利用新型智慧路灯将 LED 照明、环境数据采集、无线信号传输、公共信息发布、数据处理和控制执行等跨界技术进行融合，在产品中高度集成。并运用先进的物联网技术，将多个传感器集成到精密的硬件单元与标准或定制的 LED 照明设备组成智慧路灯，由统一的软件管理平台进行远程控制。典型项目有新疆乌鲁木齐天山区靓化工程项目。

(4) 智慧养老社区解决方案

养老型智慧社区针对老年人提供健康管理、安全管理、远程护理、紧急求助等服务。在现有的养老模式下利用先进的物联网技术实现真正意义上的智慧养老，打造智慧、安全、高效的智慧社区。将充分利用物联网技术从而打造符合中国国情且具有中国特色的物联网现代化居家养老综合示范社区。

(5) 北斗应急保障解决方案

利用警用北斗车载终端，实现公共安全应急指挥系统。目前国内自主研发的北斗定位产品，从性能上已经逐步超越 GPS，公安系统使用的 GPS 车载终端也有逐步被北斗/GPS 双模车载终端替换的趋势。同时我国是一个地理环境复杂多样性的国家，也是一个自然灾害频发呈现常态的国家，在出现重大灾情如地震等情况，信号中断，北斗卫星点位就起到至关重要的作用。北斗卫星导航定位系统，不受通讯信号和空间距离的影响，一台主指挥机进行卫星定位后，可连接多部类似手机的终端机，终端机每次可编写最多 120 字的短信发送到指定手机上，非常有利于信号盲区的应急指挥。典型项目有新疆地区的县级车载应急指挥项目。

目前公司的产品主要以承接项目建设的直销形式去开拓市场和承揽业务，具有一定的区域性销售特

征。市场开拓前期由公司销售部门与政府相关职能部门和企事业单位洽谈项目建设事宜，后续按照项目方的公开招标流程投标竞选，从而签订合同并实现收入和利润。由于公司的在上文中的细分领域项目经验丰富，技术产品成熟，在行业整体解决方案中相对同行业处于优势地位，竞标中占有一定的优势。从项目收益角度，由于丰富的项目集成经验，在项目实施各个环节已经有良好的成本质量控制体系，避免了资源成本浪费，同时公司的产品已经成熟，也极大的压缩了二次开发成本，有效的控制了项目成本。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

（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	2021年12月，我司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书号为GR202111007605高新技术企业证书，有效期三年。

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	2,143,803.33	1,250,787.63	71.40%
毛利率%	16.40%	35.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	181,822.17	42,117.99	331.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	182,194.57	45,459.19	300.79%
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）	-32.52%	2.16%	-
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）	-32.58%	2.33%	-
基本每股收益	0.04	0.01	300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,991,841.66	6,101,926.02	-1.80%
负债总计	6,460,087.51	6,751,994.04	-4.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	-468,245.85	-650,068.02	27.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.09	-0.13	30.77%
资产负债率%（母公司）	107.81%	110.65%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-

流动比率	92.75%	90.37%	-
利息保障倍数	0	0	-
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	-5,607.04	184,083.68	-103.05%
应收账款周转率	10.34%	5.79%	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.80%	-8.53%	-
营业收入增长率%	71.40%	-50.42%	-
净利润增长率%	331.70%	-70.76%	-

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	2,554.42	0.04%	8,161.46	0.13%	-68.70%
应收票据	0.00	0%	0.00	0%	0%
应收账款	4,982,816.90	83.16%	5,273,531.96	86.42%	-5.51%
预付款项	870,030.32	14.52%	683,792.58	11.21%	27.24%
其他应收款	3,690.02	0.06%	3,690.02	0.06%	0%
合同资产	132,750.00	2.22%	132,750.00	2.18%	0%
应交税费	3,364,907.71	56.16%	3,467,736.44	56.83%	-2.97%
其他应付款	772,953.27	12.90%	558,595.57	9.15%	38.37%

项目重大变动原因

货币资金：货币资金较上年末减少68.70%，主要原因是企业日常经营活动支出的增加。
 应收账款：应收账款较上年末减少5.51%，主要原因是加大回款力度，缩短结算周期。
 预付款项：本期期末比上期期末增加27.24%，主要原因系本期期末预付采购原材料款所致。
 其他应付款：其他应付款较上年末增加38.37%，主要原因是资金紧张员工报销款未付。
 应付账款：本期期末较上年末减少21.43%，主要原因是支付了部分以前年度的货款及劳务费。

（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	2,143,803.33	-	1,250,787.63	-	71.40%

营业成本	1,792,298.69	83.60%	803,524.03	64.24%	123.05%
毛利率	16.40%	-	35.76%	-	-
管理费用	338,939.04	15.81%	371,167.89	29.67%	-8.68%
研发费用	50,559.69	2.36%	78,291.10	6.26%	-35.42%
财务费用	463.66	0.02%	951.56	0.08%	-51.27%
信用减值损失	108,622.00	5.07%	-30,944.94	-2.47%	-451.02%
资产减值损失	0.00	0%	-79,650.00	-6.37%	-100%
其他收益	126,796.87	5.91%	165,218.76	13.21%	-23.26%
营业利润	190,590.57	8.89%	45,459.19	3.63%	319.26%
营业外支出	411.04	0.02%	3,341.20	0.27%	-87.70%
净利润	181,822.17	8.48%	42,117.99	3.37%	331.70%
经营活动产生的现金流量净额	-5,607.04	-	184,083.68	-	-103.05%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-200,000	-	-100%

项目重大变动原因

- 1、营业收入：营业收入较上年同期增加 71.40%，主要原因是企业积极开拓市场，业务增长。销售收入比去年同期增加。
- 2、营业成本：营业成本较上年同期增加 123.05%，主要是因为企业业务增加，产品成本上涨，人工费用上涨，导致成本增加。
- 3、管理费用：管理费用较上年同期减少 8.68%，主要原因是企业降本增效，缩减开支。
- 4、信用减值损失：信用减值损失较上年同期减少 451.02%，主要原因是收回部分 4-5 年应收账款，坏账准备减少，信用减值损失减少。
- 5、其他收益：其他收益较上年同期减少 23.26%，主要原因是增值税减免减少导致。
- 6、营业利润：营业利润较上年同期增加 319.26%，主要原因是营业收入增加，信用减值损失减少。
- 7、净利润：净利润较上年同期增加 331.70%，主要原因是营业利润增加使净利润增加。
- 8、经营活动产生的现金流量净额较上年同期较少 103.05%，主要原因是购买商品，接受劳务支付的现金增加所致。
- 9、毛利率：毛利率较上年同期减少 19.36%，主要原因是产品成本上涨，人工费用上涨，营业成本增加导致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 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

公司在努力做好自身生产经营的同时，始终把承担社会责任、感恩国家、惠及广大市民工作放在公司发展的重要位置，公司每年还积极参与社会公益事业。公司支持地区经济发展，与社会共享企业发展成

果，积极承担社会责任。在新疆地区公司提供的智慧停车平台可以有效地缓解城市停车难的问题，减少污染。同时我公司提供智慧养老平台有效的解决我国老龄化社会机构养老的问题。

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
公司治理风险	<p>公司于 2016 年 1 月正式挂牌全国中小企业股份转让系统, 股份公司设立时间较短。公司制定了三会议事规则, 并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理办法, 建立健全了公司治理机制。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同, 特别是公司股票公开转让后, 新制度对公司治理提出了更高的要求。因此, 公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉公司治理存在风险。</p> <p>应对措施: 加强公司内部治理及制度建设, 进一步提高公司的董事、监事、高级管理人员规范治理和内部控制意识, 并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作, 避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。</p>
市场风险	<p>首先, 我国部分市场整体认知度有待加强, 虽然政府机构、大型企业、跨国公司、金融机构等行业的高端客户近年来需求不断增长, 促进了市场发展, 但是目前国内大部分企事业单位对于企业 信息系统解决方案服务的认知度还有待加强, 行业解决方案及服务的整体应用比例还比较低。目前我国从事系统集成和增值服务开发等 IT 专业服务的企业数量众多, 竞争激烈, 但是技术能力良莠不齐。我国优秀的全国性的大型 IT 专业服务商并不多, 其中多数企业都是民营、区域性的小规模企业, 在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足, 与进入我国的国外知名企业在行业经验与品牌实力等方面具有一定差距, 抵御市场风险以及经营风险的能力较差。</p> <p>其次, 计算机信息系统集成资质、ISO9001/信息安全、CMMI 和相关产品标准等相关行业资质认证在一定程度上代表企业的综合实力, 需要经过较长时间的项目积累、技术水平和提升才能取得。因此, 对于区域性的系统集成商获得相关行业相关资质时间上有一个渐进过程, 从而一定程度上影响企业的市场竞争力和利润水平。</p> <p>应对措施: 公司将加大市场开拓力度, 同时引进高素质的管理人才以提高公司治理的水平, 招聘高素质的专业技术人才以提高公司的工程质量, 提升公司的知名度等方式来提高市场竞争力。</p>
应收账款较高的风险	<p>随着公司业绩增多, 应收账款可能将继续增加。虽然公司主要户为系统集成信誉良好、资金雄厚、支付能力较强的公司; 但如果公司主要客户经营情况发生较大变化, 导致应收账款不能按合同规定及时收回或发生坏账, 将可能出现资金周转困难而影响公司发展以及应收账款发生坏账而影响公司盈利能力的情况。</p>

	<p>应对措施：从源头上进行第一步的筛选，选取带有国企性质、资金积累较雄厚等的客户，并继续坚持“现金为王”的收款策略，收回公司应有的权益，全面保全公司资产。</p>
经营规模小及营运资金不足导致的风险	<p>公司 2022 年上半年、2023 年上半年、2024 年上半年的营业收入分别为 2,522,566.35 元、1,250,787.63 元、2,143,803.33 元；经营活动产生的现金流量净额分别为 2,341,705.15 元、184,083.68 元、-5607.04 元。公司报告期内经营规模偏小，如果未来宏观经济放缓，市场竞争加剧，公司将面临运营资金不足等风险。</p> <p>应对措施：公司努力增加新客户，逐步降低大客户的比例，减少对关联方依赖，积极采取措施加强应收账款的管理，及时回收货款。</p>
关联交易占比较高以及对关联方客户依赖的风险	<p>公司对关联方新疆利德信息科技工程有限公司存在较为依赖的风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，或者关联方终止与公司的合作关系，将对公司的营业收入带来不利影响。为了降低可能存在的不良影响，公司将积极开拓其他客户。</p> <p>应对措施：公司未来将有效降低下游客户依赖程度。在日后的生产经营过程中，公司将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等关于关联交易的规定，确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益。</p>
持续经营能力风险	<p>截至 2024 年 6 月 30 日公司累计亏损 639.41 万元，资产负债率为 107.81%，净资产-46.82 万元，几乎无可用现金，流动负债 646.01 万元，这些事项或情况表明该公司持续经营能力存在重大不确定性。</p> <p>应对措施：（1）公司努力增加新客户，逐步降低大客户的比例，减少对关联方依赖。（2）公司积极采取措施加强应收账款的管理，及时回收货款。（3）公司坚持以市场需求为导向，持续加大新技术和新产品研发力度，努力提升企业竞争力，销售人员加强市场开拓，提升整体盈利能力。</p>
公司股票交易被实施风险警示的风险	<p>公司 2023 年度财务报告，被深圳永信瑞和会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见的审计报告，根据有关规则，公司股票交易被实施风险警示（详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的 2023-027 号公告），若公司 2024 年度财务报告被会计师事务所出具无法表示意见或否定意见的审计报告，公司将面临被全国股转公司强制终止挂牌的风险。</p> <p>应对措施：董事会将组织公司董事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，解决审计报告所涉及的问题，切实维护公司及全体股东利益</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期新增重大风险：公司股票交易被实施风险警示的风险

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	2,000,000	950,000
销售产品、商品,提供劳务	8,000,000	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
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

在一定程度满足发展需求，有助于稳定公司日常经营及资金周转，公司业务发展，不存在损害公司及其他股东利益行为，未影响公司的独立性。

（四） 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
迈思汇智：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年8月28日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2015年8月28日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年8月28日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2015年8月28日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	董监高	其他承诺（竞业禁止）	2015年9月10日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	其他	其他承诺（竞业禁止）	2015年9月10日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2015年8月28日	-	正在履行中
迈思汇智：公开转让说明书	其他股东	限售承诺	2015年8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

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,750,000	55%	0	2,750,000	55%	
	董事、监事、高管	2,200,000	44%	0	2,200,000	44%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							6

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	王敬瀚	2,750,000	0	2,750,000	55%	2,750,000	0	0	0
2	沙依·沙塔尔	950,000	0	950,000	19%	950,000	0	0	0
3	杨令仪	500,000	0	500,000	10%	500,000	0	0	0
4	肖会宾	500,000	0	500,000	10%	500,000	0	0	0
5	张振雷	250,000	0	250,000	5%	250,000	0	0	0
6	石宇	50,000	0	50,000	1%	50,000	0	0	0
合计		5,000,000	-	5,000,000	100%	5,000,000	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：所有股东之间不存在任何关联关系

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				
王敬瀚	董事长、总经理	男	1982 年 11 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	2,750,000	0	2,750,000	55%
沙依·沙塔尔	董事	男	1982 年 12 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	950,000	0	950,000	19%
肖会宾	董事、副总经理	男	1984 年 4 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	500,000	0	500,000	10%
杨令仪	董事	男	1978 年 6 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	500,000	0	500,000	10%
张振雷	董事、副总经理	男	1982 年 9 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	250,000	0	250,000	5%
陈华	董事会秘书、副总经理	女	1992 年 6 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
田文静	财务负责人	女	1995 年 7 月	2024 年 2 月 7 日	2024 年 7 月 25 日	0	0	0	0%
贺立霞	财务负责人	女	1979 年 12 月	2024 年 7 月 29 日	2027 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
杨仪	监事会主席	男	1978 年 11 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
周祥	监事	男	1985 年 9 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	0	0	0	0%
郑洪达	职工代表监事	男	1991 年 1 月	2024 年 2 月 7 日	2027 年 2 月 6 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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

报告期后，财务负责人田文静于 2024 年 7 月 25 日递交辞职报告，同日公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于聘任贺立霞女士为公司财务负责人的议案》，贺立霞为新任财务负责人

（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
管理人员	4	4
行政人员	1	1
财务人员	2	2
技术人员	8	8
员工总计	15	15

（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) 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）	2,554.42	8,161.46
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）	4,982,816.90	5,273,531.96
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	870,030.32	683,792.58
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）	3,690.02	3,690.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产	五、（五）	132,750.00	132,750.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,991,841.66	6,101,926.02
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		5,991,841.66	6,101,926.02
流动负债：			
短期借款			
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、（六）	1,573,740.00	2,003,067.88
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、（七）	748,486.53	722,594.15
应交税费	五、（八）	3,364,907.71	3,467,736.44
其他应付款	五、（九）	772,953.27	558,595.57
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			
流动负债合计		6,460,087.51	6,751,994.04

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			
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			
非流动负债合计			
负债合计		6,460,087.51	6,751,994.04
所有者权益：			
股本	五、(十)	5,000,000	5,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十一)	903,894.12	903,894.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十二)	21,917.55	21,917.55
一般风险准备			
未分配利润	五、(十三)	-6,394,057.52	-6,575,879.69
归属于母公司所有者权益合计		-468,245.85	-650,068.02
少数股东权益			
所有者权益合计		-468,245.85	-650,068.02
负债和所有者权益总计		5,991,841.66	6,101,926.02

法定代表人：王敬瀚

主管会计工作负责人：贺立霞

会计机构负责人：贺立霞

(二) 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		2,143,803.33	1,250,787.63
其中：营业收入	五、(十四)	2,143,803.33	1,250,787.63
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,188,631.63	1,259,952.26
其中：营业成本	五、(十四)	1,792,298.69	803,524.03
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、(十五)	6,370.55	6,017.68
销售费用			
管理费用	五、(十六)	338,939.04	371,167.89
研发费用	五、(十七)	50,559.69	78,291.10
财务费用	五、(十八)	463.66	951.56
其中：利息费用			
利息收入		80.34	29.44
加：其他收益	五、(十九)	126,796.87	165,218.76
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十)	108,622.00	-30,944.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十一)		-79,650
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		190,590.57	45,459.19
加：营业外收入	五、(二十二)	19.04	
减：营业外支出	五、(二十三)	411.04	3,341.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,198.57	42,117.99
减：所得税费用	五、(二十四)	8,376.40	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,822.17	42,117.99
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）		181,822.17	42,117.99

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）		181,822.17	42,117.99
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		181,822.17	42,117.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		181,822.17	42,117.99
（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）		0.04	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.01

法定代表人：王敬瀚

主管会计工作负责人：贺立霞

会计机构负责人：贺立霞

（三）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		2,731,200.00	2,083,950.00
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		126,796.87	165,218.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十五）	360,693.91	1,022.04
经营活动现金流入小计		3,218,690.78	2,250,190.80
购买商品、接受劳务支付的现金		2,421,007.27	1,158,562.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		130,067.18	154,211.37
支付的各项税费		184,074.13	255,756.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十五）	489,149.24	497,576.26
经营活动现金流出小计		3,224,297.82	2,066,107.12
经营活动产生的现金流量净额		-5,607.04	184,083.68
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			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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、（二十五）		200,000
筹资活动现金流出小计			200,000
筹资活动产生的现金流量净额			-200,000
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	五、（二十六）	-5,607.04	-15,916.32
加：期初现金及现金等价物余额	五、（二十六）	8,161.46	35,248.54
六、期末现金及现金等价物余额	五、（二十六）	2,554.42	19,332.22

法定代表人：王敬瀚

主管会计工作负责人：贺立霞

会计机构负责人：贺立霞

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 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

无

（二） 财务报表项目附注

北京迈思汇智科技股份有限公司 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） 公司情况

北京迈思汇智科技股份有限公司（以下简称“迈思汇智”、“公司”或“本公司”）前身是北京正亿联科技有限公司，由郑朝政和吴翔于 2010 年 1 月 25 日共同出资设立，2015 年 9 月 2 日完成股份改制，经北京市工商行政管理局登记注册，股份公司成立。注册号：91110108551415122L，公司经营期限为长期，注册资本：500 万元；法人代表：王敬瀚；公司

住所：北京市海淀区农大南路 88 号 1 号楼一层 1-061。

本公司挂牌时间为：2016 年 1 月 18 日，证券代码：835463。

公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统服务；软件开发；机动车公共停车场服务；销售电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备；经济贸易咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的实际控制人为：王敬瀚。

（二）财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

经评估本公司未来 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年上半年度的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)现金及现金等价物的确定标准

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

(六)金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

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

(1) 债务工具

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

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

当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引

起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预

期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 备用金/社保等

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

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

(七) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为库存商品、原材料、包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法

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

3. 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货可变现净值的确认方法

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

(八) 合同资产和合同负债

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

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

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

净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-57 年	5	19.00-1.67
运营设备	5-10 年	5	19.00-9.50
运输设备	5-10 年	5	19.00-9.50
电子及办公设备	3-5 年	5	31.67-19.00

(十) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 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。

(十二) 长期资产减值

固定资产、在建工程、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。

(十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

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

3.辞退福利

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

(十五) 收入

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

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

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

制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

本公司收入确认具体方法如下：

商品销售收入：本公司以发出货物并经对方签收后作为收入确认的时点。

提供劳务收入：本公司提供软件设计开发、运维等技术服务，提供的服务周期短，不采用完工百分比法确认提供劳务收入，而是在劳务完成时经对方验收确认收入。

(十六) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

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。

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。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(十八)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.主要会计政策变更

无

2. 主要会计估计变更

无。

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、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

(二)税收优惠及批文

北京迈思汇智科技股份有限公司于 2021 年 12 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202111007605。有效期：三年。

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	60.11	60.11
银行存款	2,494.31	8,101.35
其他货币资金		
合计	2,554.42	8,161.46

(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	1,089,362.94	2,515,597.00
1 至 2 年	1,226,897.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年	2,351,499.20	2,351,499.20
4 至 5 年	8,339,826.00	8,539,826.00
5 年以上	7,516,442.82	7,516,442.82
减：坏账准备	15,541,211.07	15,649,833.07
合计	4,982,816.90	5,273,531.96

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	20,524,027.96	100.00	15,541,211.07	75.72
合计	20,524,027.96	100.00	15,541,211.07	75.72

续：

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	20,923,365.03	100.00	15,649,833.07	74.80
合计	20,923,365.03	100.00	15,649,833.07	74.80

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,089,362.94	5.00	54,468.15	2,515,597.00	5.00	125,779.85
1 至 2 年	1,226,897.00	10.00	122,689.70		10.00	
2 至 3 年		20.00			20.00	
3 至 4 年	2,351,499.20	50.00	1,175,749.60	2,351,499.20	50.00	1,175,749.60
4 至 5 年	8,339,826.00	80.00	6,671,860.80	8,539,826.00	80.00	6,831,860.80
5 年以上	7,516,442.82	100.00	7,516,442.82	7,516,442.82	100.00	7,516,442.82
合计	20,524,027.96		15,541,211.07	20,923,365.02		15,649,833.07

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	
账龄组合	15,649,833.07		108,622.00			15,541,211.07
合计	15,649,833.07		108,622.00			15,541,211.07

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	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
天津三建建筑工程有限公司	8,628,847.62		8,628,847.62	41.51	7,669,407.62
新疆诚信德实业发展有限公司	3,542,626.00		3,542,626.00	17.04	2,834,100.80
中国通广电子公司	3,077,554.04		3,077,554.04	14.80	3,077,554.04
新疆利德信息科技工程有限公司	1,863,597.00		1,863,597.00	8.96	154,524.70
浪潮云信息技术有限公司	2,351,500.00	265,500.00	2,617,000.00	12.59	1,175,750.00
合计	19,464,124.66	265,500.00	19,729,624.66	94.90	14,911,337.16

(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	859,676.34	98.81	673,438.60	98.49
1 至 2 年				
2 至 3 年	10,353.98	1.19	10,353.98	1.51
3 年以上				
合计	870,030.32	100.00	683,792.58	100.00

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

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(%)
新疆利德信息科技工程有限公司	640,803.62	73.65
永康市创思新维电脑有限公司	60,500.00	6.95
广东裕创声光科技有限公司	55,900.00	6.43
山东仁科测控技术有限公司	34,800.00	4.00
西安市浐灞生态区翱翔智能电子产品经营部	31,100.00	3.57
合计	823,103.62	94.60

(四)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,690.02	3,690.02
合计	3,690.02	3,690.02

1.其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,690.02	3,690.02
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	3,690.02	3,690.02
减：坏账准备		
合计	3,690.02	3,690.02

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,690.02	3,690.02
减：坏账准备		
合计	3,690.02	3,690.02

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陈华	备用金	3,690.02	1 年以内	100.00	
合计		3,690.02		100.00	

(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
合同资产	265,500.00	132,750.00	132,750.00	265,500.00	132,750.00	132,750.00
合计	265,500.00	132,750.00	132,750.00	265,500.00	132,750.00	132,750.00

2.按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00
其中：组合 1：账龄组合	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00
合计	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00
其中：组合 1：账龄组合	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00
合计	265,500.00	100.00	132,750.00	50.00	132,750.00

(1) 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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	265,500.00	132,750.00	50.00	265,500.00	132,750.00	50.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	265,500.00	132,750.00	50.00	265,500.00	132,750.00	50.00

3.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	
账龄组合	132,750.00					132,750.00
合计	132,750.00					132,750.00

(六)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）	59,438.00	488,765.88
1年以上	1,514,302.00	1,514,302.00
合计	1,573,740.00	2,003,067.88

2.账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
新疆嘉亿丰贸易有限公司	800,000.00	资金紧张
北京红数科技有限公司	510,000.00	资金紧张
上海唯成电子有限公司	151,000.00	资金紧张
合计	1,461,000.00	

(七)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	412,342.46	126,334.20	130,067.18	408,609.48
离职后福利-设定提存计划	310,251.69	29,625.36		339,877.05
合计	722,594.15	155,959.56	130,067.18	748,486.53

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	108,394.95	100,900.00	103,555.18	105,739.77
职工福利费				
社会保险费	202,769.55	16,256.20		219,025.75
其中：医疗保险费	195,398.00	15,659.31		211,057.31
工伤保险费	5,184.63	596.89		5,781.52
生育保险费	2,186.92			2,186.92
住房公积金	101,177.96	9,178.00	26,512.00	83,843.96
合计	412,342.46	126,334.20	130,067.18	408,609.48

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	301,429.32	28,626.20		330,055.52
失业保险费	8,822.37	999.16		9,821.53
合计	310,251.69	29,625.36		339,877.05

(八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,024,662.58	2,123,411.11

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,259,951.33	1,259,951.33
个人所得税	58,852.84	58,852.84
城市维护建设税	12,507.22	14,820.97
教育费附加	6,841.17	6,351.85
地方教育附加	2,092.57	4,234.57
印花税		113.77
合计	3,364,907.71	3,467,736.44

(九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	772,953.27	558,595.57
合计	772,953.27	558,595.57

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
差费报销	33,339.74	59,448.16
待支付费用	739,613.53	499,147.41
非关联方借款		
合计	772,953.27	558,595.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
太平洋证券	300,000.00	资金紧张未支付
合计	300,000.00	

(十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

(十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	903,894.12			903,894.12
合计	903,894.12			903,894.12

(十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

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	21,917.55			21,917.55
合计	21,917.55			21,917.55

(十三) 未分配利润

项目	本期金额	期末金额
调整前上期末未分配利润	-6,575,879.69	-3,999,536.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,575,879.69	-3,999,536.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,822.17	-2,576,343.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-6,394,057.52	-6,575,879.69

(十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,143,803.33	1,792,298.69	1,250,787.63	803,524.03
集成收入	1,294,782.42	950,000.00	918,030.99	600,000.00
硬件设备	849,020.91	842,298.69	332,756.64	203,524.03
合计	2,143,803.33	1,792,298.69	1,250,787.63	803,524.03

(十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,455.50	3,386.65
教育费附加	1,480.93	1,451.42
地方教育附加	987.28	967.60
印花税	446.84	212.01
合计	6,370.55	6,017.68

(十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,625.32	128,928.68
办公费	977.85	4,910.77
差旅费	12,093.40	41,003.74
交通费		827.92
业务招待费	58,824.71	82,477.90
服务费	52,393.80	37,547.18
审计费	109,023.96	75,471.70

项目	本期发生额	上期发生额
合计	338,939.04	371,167.89

(十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,334.24	49,602.12
办公费		
材料费	225.45	28,688.98
合计	50,559.69	78,291.10

(十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	80.34	29.44
手续费支出	544.00	981.00
合计	463.66	951.56

(十九)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
增值税减免	126,796.87	165,218.76	与收益相关
合计	126,796.87	165,218.76	

(二十)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	108,622.00	-30,944.94
合计	108,622.00	-30,944.94

(二十一)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		-79,650.00
合计		-79,650.00

(二十二)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
其他	19.04		19.04
合计	19.04		19.04

(二十三)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
滞纳金和罚款	411.04	3,341.20	411.04
固定资产报废损失			
合计	411.04	3,341.20	411.04

(二十四)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,376.40	
递延所得税费用		
合计	8,376.40	

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	190,198.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,509.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-2,527.98
其他影响	1,394.45
所得税费用	8,376.40

(二十五)现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	80.34	29.44
借款	300,000.00	
备用金	60,613.57	
受限资金		992.60
合计	360,693.91	1,022.04

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	488,194.20	493,254.06
利息手续费	544.00	981.00
罚款及滞纳金支出	411.04	3,341.20
合计	489,149.24	497,576.26

3.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
关联方借款		
非关联方借款		200,000.00
合计		200,000.00

(二十六)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	181,822.17	42,117.99
加：信用减值损失	-108,622.00	30,944.94
资产减值准备		79,650.00
固定资产折旧		
使用权资产折旧		
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）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	213,099.32	670,560.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,906.53	-639,189.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,607.04	184,083.68
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	2,554.42	19,332.22
减：现金的期初余额	8,161.46	35,248.54
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	-5,607.04	-15,916.32

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	2,554.42	19,332.22

项目	期末余额	上期期末余额
其中：库存现金	60.11	60.11
可随时用于支付的银行存款	2,494.31	19,272.11
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,554.42	19,332.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一)存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例
王敬瀚	控股股东、法定代表人、董事长、总经理	55%

(二)不存在控制关系的关联方情况

其他关联方名称	股权比例	与本公司关系
肖会宾	10%	股东、副总经理
张振雷	5%	股东、董事、副总经理
石宇	1%	股东
杨令仪	10%	股东、董事
沙依·沙塔尔	19%	股东、董事
周祥		监事
陈华		副总经理、董秘
贺立霞		公司财务负责人
杨仪		监事会主席
郑洪达		监事
王桂林		王敬瀚之父
黄获		王敬瀚之妻
新疆利德中韩房地产开发有限公司		股东王敬瀚亲属控制的公司
新疆利德信息科技工程有限公司		股东王敬瀚亲属控制的公司
北京利德捷信信息科技有限公司		股东王敬瀚控制的其他企业
新疆瑞立泰科投资有限公司		股东沙依·沙塔尔控制的其他企业
新疆利德汇丰投资有限公司		股东王敬瀚控制的其他企业
北京智信盛融科技有限公司		股东沙依·沙塔尔控制的其他企业

(三)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-------	--------	-------	-------

新疆利德信息科技工程有限公司	采购	950,000.00	600,000.00
----------------	----	------------	------------

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆利德信息科技工程有限公司	硬件设备收入、技术服务收入		666,716.82

2.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	99,936.36	143,745.02

(四)关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆利德信息科技工程有限公司	1,863,597.00	154,524.70	2,515,597.00	125,779.85
其他应收款	陈华	3,690.02		3,690.02	
合计		1,867,287.02	154,524.70	2,519,287.02	125,779.85

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新疆利德信息科技工程有限公司		393,765.88
其他应付款	陈华	9,238.80	
其他应付款	王敬瀚	239,628.86	
其他应付款	彭祎	19,599.38	19,599.38

七、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二)或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
----	----	----

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
2. 债务重组损益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392.00	
4. 所得税影响额	-19.60	
合计	-372.40	

(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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-32.52	2.16	0.04	0.01	0.04	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.58	2.33	0.04	0.01	0.04	0.01

北京迈思汇智科技股份有限公司

二〇二四年八月十五日

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
其他营业外收入和支出	-392.00
非经常性损益合计	-392.00
减：所得税影响数	-19.60
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-372.40

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