



金禾软件

安徽金禾软件股份有限公司

Anhui JinheSoftwareCo.,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、公司负责人殷志炜、主管会计工作负责人邹建鸿及会计机构负责人（会计主管人员）邹建鸿保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无未按要求披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 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 | 20 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 83 |
| 附件 II | 融资情况 | 83 |

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

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------------|---|---|
| 公司、股份公司、本公司、金禾股份、金禾软件 | 指 | 安徽金禾软件股份有限公司 |
| 金禾有限、有限公司 | 指 | 马鞍山金禾软件有限责任公司 |
| 南京宁图、宁图、宁图公司、中科宁图 | 指 | 中科宁图技术江苏有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台 |
| 申万宏源承销保荐 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《安徽金禾软件股份有限公司章程》 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 会计师 | 指 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| GIS | 指 | 地理信息系统，是指在计算机硬、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 |
| 报告期，本年度 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日止 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|--|----------------|------------------------|
| 公司中文全称 | 安徽金禾软件股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Anhui JinheSoftwareCo.,Ltd | | |
| 法定代表人 | 殷志炜 | 成立时间 | 2005年3月24日 |
| 控股股东 | 控股股东为(王山东、曹国林) | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为(王山东、曹国林),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)——软件开发(I651)——软件开发(I6510) | | |
| 主要产品与服务项目 | 地理信息系统的开发、应用及服务,公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。 | | |
| 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 | 金禾软件 | 证券代码 | 839137 |
| 挂牌时间 | 2016年9月14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) | 47,756,200 |
| 主办券商(报告期内) | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区长乐路989号11层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 王晓霞 | 联系地址 | 马鞍山市花山区地理信息产业园5栋11-14层 |
| 电话 | 0555-2400520 | 电子邮箱 | jinhesoft@163.com |
| 传真 | 0555-2111980 | | |
| 公司办公地址 | 马鞍山市花山区地理信息产业园5栋11-14层 | 邮政编码 | 243000 |
| 公司网址 | www.jinhesoft.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 | 913405007728058456 | | |
| 注册地址 | 安徽省马鞍山市花山区地理信息产业园5栋11-14层 | | |
| 注册资本(元) | 47,756,200 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。公司从事地理信息系统服务和相关应用软件开发，为各类用户提供最佳的 GIS 信息技术解决方案和配套的相关技术服务。公司拥有 CMMI3、乙级测绘资质等认证，专注于 GIS 信息技术解决方案和政府公共服务信息化解决方案，致力成为国内 GIS 领域领头企业和政府公共服务信息化一流软件服务商。公司采取直销的模式将产品直接销售给终端客户，主要服务的客户有安徽省生态环境厅、中国建设银行安徽省分行、国元农业保险股份有限公司、安徽马钢张庄矿业有限责任公司等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的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

| | |
|------------|--|
| “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 | 2017 年 12 月获得市级“技术创新示范企业”认定； 2018 年 1 月获得市级“科技小巨人企业”认定； 2018 年 1 月获得“科技型中小企业”认定； 2018 年 7 月首次获得第一批次“高新技术企业”认定，有效期三年； 2019 年 1 月获得安徽省“专精特新”中小企业称号，有效期三年； 2021 年 9 月复审通过第一批次“高新技术企业”认定，有效期三年。 2022 年 12 月获得“安徽省大数据企业”、“安徽软件核心竞争力企业”称号。 |

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 | 14,373,054.78 | 18,720,720.83 | -23.22% |
| 毛利率% | 40.76% | 29.67% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -858,346.18 | -153,694.70 | -458.47% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -733,894.63 | -732,106.80 | -0.24% |
| 加权平均净资产收益 | -1.30% | -0.32% | - |

| | | | |
|---|---------------|---------------|--------------|
| 率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | | | |
| 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） | -1.11% | -1.52% | - |
| 基本每股收益 | -0.02 | -0.004 | -400% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 80,249,731.00 | 86,993,531.61 | -7.75% |
| 负债总计 | 19,586,395.22 | 20,696,229.65 | -5.36% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 60,663,335.78 | 66,297,301.96 | -8.50% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.27 | 1.39 | -8.63% |
| 资产负债率%（母公司） | 6.14% | 7.82% | - |
| 资产负债率%（合并） | 24.41% | 23.79% | - |
| 流动比率 | 3.99 | 4.15 | - |
| 利息保障倍数 | -53.87 | 104.18 | - |
| 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 | -2,716,138.44 | -2,917,996.06 | 6.92% |
| 应收账款周转率 | 0.78 | 0.88 | - |
| 存货周转率 | 1.42 | 3.88 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -7.75% | -16.62% | - |
| 营业收入增长率% | -23.22% | -1.79% | - |
| 净利润增长率% | -458.47% | -103.25% | - |

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 | 25,855,601.85 | 32.22% | 34,338,068.85 | 39.47% | -24.70% |
| 应收票据 | 105,800.00 | 0.13% | 870,000.00 | 1% | -87.84% |
| 应收账款 | 14,980,506.32 | 18.67% | 16,431,213.43 | 18.89% | -8.83% |
| 存货 | 7,185,692.39 | 8.95% | 4,834,118.86 | 5.56% | 48.65% |
| 其他流动资产 | 18,534,470.97 | 23.10% | 19,572,276.13 | 22.5% | -5.30% |
| 固定资产 | 1,294,467.47 | 1.61% | 1,593,256.27 | 1.83% | -18.75% |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------|--------------|-------|----------|
| 无形资产 | 0 | 0% | 201.42 | 0% | -100.00% |
| 交易性金融资产 | 8,502,241.98 | 10.59% | 5,913,398.07 | 6.80% | 43.78% |
| 合同资产 | 967,212.84 | 1.21% | 1,230,726.40 | 1.41% | -21.41% |
| 使用权资产 | 133,860.40 | 0.17% | 333,386.27 | 0.38% | -59.85% |
| 合同负债 | 10,951,804.49 | 13.65% | 8,262,373.78 | 9.5% | 32.55% |
| 应付职工薪酬 | 3,779,588.79 | 4.71% | 5,363,615.85 | 6.17% | -29.53% |
| 应交税费 | 983,502.59 | 1.23% | 1,836,936.46 | 2.11% | -46.46% |
| 应付账款 | 3,035,587.32 | 3.78% | 4,010,104.98 | 4.61% | -24.30% |
| 一年内到期的非流动负债 | 365,433.12 | 0.46% | 399,051.74 | 0.46% | -8.42% |

项目重大变动原因

| |
|--|
| 1、货币资金的期末余额25,855,601.85元，较期初减少了-24.70%，主要系公司为了资金安全和收益兼顾，将部分暂时不用的流动资金购买短期的定期存款，另外本期支付分红款项4,775,620.00元。 |
| 2、应收账款期末余额为14,980,506.32元，比期初减少了1,450,707.11元，降幅8.83%，主要是今年公司更加重视销售回款和往日欠款，将欠款回收落实到部门和个人，抓紧催收进度，增加催款方式和措施所致。 |
| 3、存货期末余额为7,185,692.39元，较期初增加了2,351,573.53元，增幅48.65%，主要因为未完工项目的履约成本增加所致。 |
| 4、交易性金融资产期末余额8,502,241.98元，比期初增加了2,588,843.91元，在增幅43.78%，主要是公司闲置的流动资产购买了银行的结构性存款增加所致。 |
| 5、合同负债期末余额为10,951,804.49元，较期初增加了2,689,430.71元，增幅32.55%，主要为公司收到的跨期服务费，按照权责发生制原则确认收入以及项目收到的预付款所致。 |
| 6、应付职工薪酬期末余额为3,779,588.79元，较期初下降了-1,584,027.06元，降幅29.53%，主要因为期初包含了2023年的年终奖，且该年终奖已在本期发放。 |
| 7、应交税费期末金额983,502.59元，较期初减少了853,433.87元，降幅46.46%，系本期完成了2023年度企业所得税年度汇算清缴，且缴清了2023年度企业所得税所致。 |

(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 | 14,373,054.78 | - | 18,720,720.83 | - | -23.22% |
| 营业成本 | 8,514,465.56 | 59.24% | 13,166,025.11 | 70.33% | -35.33% |
| 毛利率 | 40.76% | - | 29.67% | - | - |
| 销售费用 | 1,867,693.07 | 12.99% | 1,305,587.73 | 6.97% | 43.05% |
| 管理费用 | 2,479,497.82 | 17.25% | 2,676,570.20 | 14.30% | -7.36% |
| 研发费用 | 2,528,242.37 | 17.59% | 3,017,979.28 | 16.12% | -16.23% |
| 财务费用 | -293,202.35 | -2.04% | -1,654.67 | -0.01% | - |
| 信用减值损失 | -59,215.22 | -0.41% | -436,605.49 | -2.33% | 17,619.69% |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 公允价值变动 | -108,413.02 | -0.75% | 148,642.08 | -0.12% | -172.94% |
| 其他收益 | 328,837.75 | 2.29% | 1,245,038.28 | 6.65% | -73.59% |
| 投资收益 | 5,685.53 | 0.04% | 193,890.76 | 1.04% | -97.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,716,138.44 | - | -2,917,996.06 | - | 6.92% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,880,177.42 | - | 3,766,693.32 | - | -176.46% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,192,629.07 | - | -3,518,989.17 | - | -47.56% |

项目重大变动原因

- 1、本期营业收入 14,373,054.78 元，较上年同期减少了 4,347,666.05 元，降幅 23.22%，主要为公司部分项目甲方还未组织验收，暂不能确认收入所致。
- 2、本期营业成本 8,514,465.56 元，较上年同期减少了 4,651,559.55 元，降幅 35.33%，主要为公司上半年收入减少，成本相应减少。且减员降效，优化人工组合所致。
- 3、本期毛利率 40.76%，上年同期毛利率 29.67%，增加了 11.09%，主要为公司上半年的收入多是纯服务性和长周期项目服务收入，这些项目前期平台建设投入大，平台稳定，按服务期收取的服务费后期投入少，仅仅需要保持平台的稳定性运行，且硬件投入多、毛利低的项目尚未完工所致。
- 4、本期销售费用 1,867,693.07 元，较上年同期增加了 562,105.34 元，增幅 43.05%，系本期公司为开拓市场，增加销售人员，扩大销售区域，相应增加了异地差旅费用和人工费用投入。
- 5、本期研发费用 2,528,242.37 元，较上年同期减少了 489,736.91 元，增幅 16.23%，主要是一些实施中的项目因业主需求增加，工期紧，部分研发人员临时抽调项目所致。
- 6、本期经营活动产生的现金流量净额为-2,716,138.44 元，较上年同期增加了 6.92%，系本期多途径催收应收账款且取得成效所致。
- 7、本期投资活动产生的现金流量净额为-2,880,177.42 元，较上年同期减少了 176.46%，主要为闲置资金多用于银行的定期存款所致。
- 8、筹资活动产生的现金净流量为-5,192,629.07 元。较上年同期减少了 47.56%，主要系采用现金分红模式进行 2023 年度的利润分配，且由于 2023 年公司增资扩股后的股本大于去年同期，分红资金总额大于 2023 年的分配资金总额所致。

四、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|------|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 中科宁图技术江苏有限公司 | 子公司 | 数字水利研发 | 10,000,000.00 | 26,160,495.99 | 10,425,626.80 | 9,476,235.47 | -814,869.64 |

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

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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、技术创新风险 | <p>公司自成立以来一直从事地理信息系统的开发、应用及服务，公司已拥有较为完善的技术开发及应用体系，研发能力在同行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发周期较长，成本较高，预期效果存在不确定性。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展带来的积极作用。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用，广泛调研客户需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等，加强对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。</p> |
| 2、人才流失风险 | <p>公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员的技术水平和工作经验求较高，公司通过长期生产经营，培养了一只具备丰富实务经验的核心团队，未来公司若出现大量核心技术人员流失的情况，势必会影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，从而对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：首先，公司对高级管理人员和部分核心技术人员进行了股权激励，保证了公司现有的管理层和技术部门的稳定性；其次，公司将完善核心员工及人才的薪酬激励、企业文化激励机制，留着核心人才并帮助其实现个人价值；最后，公司将适时进行人才招聘，进行充分的人才储备。</p> |
| 3、公司治理风险 | <p>公司系由有限公司整体变更成立。2016年4月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外</p> |

| | |
|-----------------------------|---|
| | <p>投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。</p> |
| 4、抵抗重大经营风险能力较弱的风险 | <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产和净资产分别为 80,249,731.00 元和 60,663,335.78 元，公司 2023 年度、2024 年 1-6 月营业收入分别为 18,720,720.83 元，14,373,054.78 元，净利润分别为 -153,694.70 元，-858,346.18 元，报告期内营业收入较去年同期变化了 23.33%，但净利润的变化幅度为 455.61%，且总体资产规模较小，故公司存在抵抗经营风险能力较弱的风险。</p> <p>应对措施：公司在未来经营过程中将不断充分发挥自身在软件和信息技术服务行业所拥有的技术、管理、客户满意度等方面的现有优势，同时将开发全国市场，努力提高公司的资产规模、收入规模。</p> |
| 5、业务区域较为集中的风险 | <p>公司销售收入主要来源于华东地区，上半年对该地区实现收入占营业收入比例为 80.54%，占比较大，如果未来公司不能顺利拓展全国市场，会对公司的持续增长产生较大的影响。</p> <p>应对措施：未来公司除维系现有客户，巩固既有领域成果，深挖现有区域的市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场，不断扩大公司产品在全国的影响力。</p> |
| 6、政府项目收入占比较高的风险 | <p>公司客户主要为政府机关及集团企业，本年度公司向政府提供软件开发、技术服务合计产生的收入占当年营业收入的比例 55.38%，报告期内存在政府项目收入占比较高的风险。政府采购主要受国家政策、政府财政预算、经济增长及社会发展等多重因素的影响，未来若上述因素发生变化，可能对公司的经营收入产生影响。</p> <p>应对措施：未来公司将持续关注宏观经济政策，及时了解行业需求，向市场提供富有竞争性的产品，同时不断拓宽销售区域，积极开发新客户。</p> |
| 7、项目毛利率变动较大的风险 | <p>2024 年 1-6 月、2023 年度公司综合毛利率分别为 40.76 %、29.67%，报告期内公司综合毛利率变化较大，主要是项目间的毛利率差别大，甚至有个别项目出现亏损现象。可能对公司的盈利状况产生影响。</p> <p>应对措施：未来公司将不断提升自身技术，巩固自身区域优势，完善项目预算管理，进一步优化项目人员结构。</p> |
| 8、公司所得税征收方式变更导致需补缴税款及滞纳金的风险 | <p>经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，公司在 2014 年度、2015 年 1-3 月份按照核定征收方式缴纳企业所得税，2014 年度及 2015 年 1-3 月份应税所得率为 2.5%，即按照应税收入额与核定应税所得率 10%的乘积计算应纳税所得额并据此按 25%的税率计算缴纳企业所得税。2015 年 5 月 26 日，经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，至 2015 年 4 月 1 日起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。2016 年 4 月 8 日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局、马鞍山市地方税务局均出具《证明》，2014 年 1 月 1 日至今，公司依法纳税，不存在税收违法违规行为“；2016 年 7 月 13</p> |

| | |
|----------------|--|
| | <p>日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局出具《证明》，2014 年度、2015 年 1-3 月份公司按照核定征收方式缴纳企业所得税，符合国家税收法律法规的规定。根据公司控股股东及实际控制人承诺，若公司所得税征缴方式变化、核定征收及其他税收申报缴纳等方面的情形，导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险的，由其无条件代为缴纳，承担相关法律责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。虽然，主管税务机关已经出具公司核定征收企业所得税符合国家税收法律法规的规定及公司依法纳税，不存在税收违法违章的证明文件，同时，控股股东及实际控制人已对报告期内可能存在的税务风险作出承诺，但仍无法排除可能受到主管税务机关的处罚风险。</p> <p>应对措施：公司控股股东及实际控制人已出具承诺函，承诺承担因核定征收和查账征收差异可能被税务局追缴税款和滞纳金的风险。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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. (三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (四) |
| 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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|-------|------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 限售承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 限售承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 限售承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或 | 同业竞争承 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |

| | | | | | |
|---------|------------|--------|------------|--|-------|
| 书 | 控股股东 | 诺 | 日 | | |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 诚信状况承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 诚信状况承诺 | 2016年7月19日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

| |
|---|
| 无 |
|---|

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|------|
| 货币资金 | 货币 | 履约保函 | 2,516,625.00 | 2.80% | 保函 |
| | | | | | |
| 总计 | - | - | 2,516,625.00 | 2.80% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

| |
|-------------------|
| 该履约保函未对公司生产经营产生影响 |
|-------------------|

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 19,642,429 | 41.13% | 0 | 19,642,429 | 41.13% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,280,576 | 13.15% | 0 | 6,280,576 | 13.15% |
| | 董事、监事、高管 | 3,090,534 | 6.47% | 99 | 3,090,633 | 6.47% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 28,113,771 | 58.87% | 0 | 28,113,771 | 58.87% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,842,653 | 39.46% | 0 | 18,842,653 | 39.46% |
| | 董事、监事、高管 | 9,271,118 | 19.41% | 0 | 9,271,118 | 19.41% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 47,756,200 | - | 0 | 47,756,200 | - |
| 普通股股东人数 | | 53 | | | | |

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 | 王山东 | 17,715,742 | 0 | 17,715,642 | 37.10% | 13,286,681 | 4,428,961 | 0 | 0 |
| 2 | 曹国林 | 7,407,487 | 0 | 7,407,487 | 15.51% | 5,555,972 | 1,851,615 | 0 | 0 |
| 3 | 黄文宣 | 6,478,500 | 0 | 6,478,500 | 13.57% | 4,858,875 | 1,619,625 | 0 | 0 |
| 4 | 广东恒贯陆号创业投资 | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 7.33% | 0 | 3,500,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|------------------------------|------------|----|------------|--------|------------|------------|---|---|
| | 合伙企业 (有限合伙) | | | | | | | | |
| 5 | 潘兴荣 | 1,999,500 | 0 | 1,999,500 | 4.19% | 1,499,625 | 499,875 | 0 | 0 |
| 6 | 马鞍山创意软件园 管理 发展 有限公司 | 1,380,000 | 0 | 1,380,000 | 2.89% | 0 | 1,380,000 | 0 | 0 |
| 7 | 陈贤华 | 1,370,000 | 0 | 1,370,000 | 2.87% | 0 | 1,370,000 | 0 | 0 |
| 8 | 孔毛毛 | 992,229 | 99 | 992,328 | 2.08% | 744,172 | 248,156 | 0 | 0 |
| 9 | 殷志炜 | 880,795 | 0 | 880,795 | 1.84% | 660,475 | 220,320 | 0 | 0 |
| 10 | 安徽金力 电子 有限公司 | 690,000 | 0 | 690,000 | 1.44% | 0 | 690,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 42,414,253 | - | 42,414,252 | 88.81% | 26,605,800 | 15,808,552 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

王山东与曹国林为一致行动人关系,其他无关联关系。

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 | | | | |
| 王山东 | 董事 | 男 | 1967年6月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 17,715,642 | 0 | 17,715,642 | 37.10% |
| 曹国林 | 董事 | 男 | 1965年2月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 7,407,587 | 0 | 7,407,587 | 15.51% |
| 黄文宣 | 董事长 | 男 | 1976年2月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 6,478,500 | 0 | 6,478,500 | 13.57% |
| 潘兴荣 | 董事 | 男 | 1957年2月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 1,999,500 | 0 | 1,999,500 | 4.19% |
| 殷志炜 | 董事、总经理 | 男 | 1981年2月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 880,795 | 0 | 880,795 | 1.84% |
| 芦园园 | 副总经理 | 女 | 1983年2月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 656,650 | 0 | 656,650 | 1.38% |
| 王晓霞 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 1983年3月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 532,827 | 0 | 532,827 | 1.12% |
| 孔毛毛 | 副总经理 | 男 | 1982年9月 | 2022年5月25日 | 2025年5月25日 | 992,229 | 99 | 992,328 | 2.08% |
| 张荔 | 副总经理 | 女 | 1979年11月 | 2023年2月1日 | 2024年4月22日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王小芳 | 副总经理 | 男 | 1985年3月 | 2023年8月31日 | 2025年5月25日 | 230,014 | 0 | 230,014 | 0.48% |

| | | | | | | | | | |
|-----|------|---|--------------|---------------------|--------------------|---------|---|---------|-------|
| | | | | | 日 | | | | |
| 张建魁 | 副总经理 | 男 | 1974年 8月 | 2023年 10月23 日 | 2025年 5月25 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 邹建鸿 | 财务总监 | 女 | 1966年 11月 | 2022年5 月25日 | 2025年 5月25 日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 叶桂芝 | 监事长 | 女 | 1958年 6月 | 2022年5 月25日 | 2025年 5月25 日 | 277,231 | 0 | 277,231 | 0.58% |
| 郑萍 | 监事 | 女 | 1984年 3月 | 2022年5 月25日 | 2025年 5月25 日 | 125,692 | 0 | 125,692 | 0.26% |
| 全丽娟 | 监事 | 女 | 1985年 5月 | 2023年 10月23 日 | 2025年 5月25 日 | 188,214 | 0 | 188,214 | 0.39% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

王山东与曹国林为一致行动人关系,其他无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|------|------|------|
| 张荔 | 副总经理 | 离任 | 无 | 个人辞职 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

(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 chi

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 14 | 12 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 技术人员 | 79 | 74 |
| 生产人员 | 86 | 83 |
| 销售人员 | 23 | 25 |
| 员工总计 | 206 | 198 |

(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、1 | 25,855,601.85 | 34,338,068.85 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 8,502,241.98 | 5,913,398.07 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、3 | 105,800.00 | 870,000.00 |
| 应收账款 | 五、4 | 14,980,506.32 | 16,431,213.43 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、5 | 360,003.16 | 204,893.36 |
| 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、6 | 1,602,957.33 | 928,943.65 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 7,185,692.39 | 4,834,118.86 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、8 | 967,212.84 | 1,230,726.40 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、9 | 18,534,470.97 | 19,572,276.13 |
| 流动资产合计 | | 78,094,486.84 | 84,323,638.75 |
| 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、10 | 1,294,467.47 | 1,593,256.27 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、11 | 133,860.40 | 333,386.27 |
| 无形资产 | | | 201.42 |
| 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、13（1） | 726,916.29 | 743,048.90 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,155,244.16 | 2,669,892.86 |
| 资产总计 | | 80,249,731.00 | 86,993,531.61 |
| 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、15 | 3,035,587.32 | 4,010,104.98 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、16 | 10,951,804.49 | 8,262,373.78 |
| 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、17 | 3,779,588.79 | 5,363,615.85 |
| 应交税费 | 五、18 | 983,502.59 | 1,836,936.46 |
| 其他应付款 | 五、19 | 267,876.85 | 207,885.14 |
| 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、20 | 365,433.12 | 399,051.74 |
| 其他流动负债 | 五、21 | 197,515.27 | 227,471.31 |
| 流动负债合计 | | 19,581,308.43 | 20,307,439.26 |
| 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、22 | | 383,703.60 |
| 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、13（2） | 5,086.79 | 5,086.79 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,086.79 | 388,790.39 |
| 负债合计 | | 19,586,395.22 | 20,696,229.65 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、23 | 47,756,200.00 | 47,756,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、24 | 6,197,499.91 | 6,197,499.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、25 | 4,290,835.50 | 4,290,835.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、26 | 2,418,800.37 | 8,052,766.55 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 60,663,335.78 | 66,297,301.96 |
| 负债和所有者权益总计 | | 80,249,731.00 | 86,993,531.61 |

法定代表人：殷志炜主管会计工作负责人：邹建鸿会计机构负责人：邹建鸿

（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 | | 16,712,961.85 | 23,545,769.18 |
| 交易性金融资产 | | 8,502,241.98 | 5,610,655.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 105,800.00 | 870,000.00 |
| 应收账款 | 十一、1 | 6,435,077.07 | 7,051,628.30 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 200,110.64 | 138,425.73 |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 十一、2 | 225,296.78 | 327,628.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,153,676.80 | 1,200,112.35 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 713,608.72 | 900,353.99 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 18,058,937.74 | 19,068,793.25 |
| 流动资产合计 | | 53,107,711.58 | 58,713,365.93 |
| 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 | 十一、3 | 10,214,123.46 | 10,214,123.46 |
| 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 | | 620,068.07 | 737,173.19 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 133,860.4 | 333,386.27 |
| 无形资产 | | | 201.42 |
| 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 | | 329,872.96 | 346,005.57 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,297,924.89 | 11,630,889.91 |
| 资产总计 | | 64,405,636.47 | 70,344,255.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 562,817.42 | 977,755.12 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 421,613.83 | 504,095.76 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 应付职工薪酬 | | 1,739,427.39 | 2,328,660.84 |
| 应交税费 | | 680,662.33 | 664,026.85 |
| 其他应付款 | | 4,472.29 | 37,596.37 |
| 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 | | 363,137.08 | 399,051.74 |
| 其他流动负债 | | 181,673.69 | 209,333.69 |
| 流动负债合计 | | 3,953,804.03 | 5,120,520.37 |
| 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 | | | 383,703.60 |
| 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 | | | 383,703.60 |
| 负债合计 | | 3,953,804.03 | 5,504,223.97 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 47,756,200.00 | 47,756,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,408,362.61 | 6,408,362.61 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,290,835.50 | 4,290,835.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,996,434.33 | 6,384,633.76 |
| 所有者权益合计 | | 60,451,832.44 | 64,840,031.87 |
| 负债和所有者权益合计 | | 64,405,636.47 | 70,344,255.84 |

(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 | 五、27 | 14,373,054.78 | 18,720,720.83 |
| 其中：营业收入 | | 14,373,054.78 | 18,720,720.83 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 15,178,425.77 | 20,240,688.15 |
| 其中：营业成本 | 五、27 | 8,514,465.56 | 13,166,025.11 |
| 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、28 | 81,729.30 | 76,180.50 |
| 销售费用 | 五、29 | 1,867,693.07 | 1,305,587.73 |
| 管理费用 | 五、30 | 2,479,497.82 | 2,676,570.20 |
| 研发费用 | 五、31 | 2,528,242.37 | 3,017,979.28 |
| 财务费用 | 五、32 | -293,202.35 | -1,654.67 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | 5,156.48 |
| 加：其他收益 | 五、33 | 328,837.75 | 1,245,038.28 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、34 | 5,685.53 | 193,890.76 |
| 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） | 五、35 | -108,413.02 | 148,642.08 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、36 | -59,215.22 | -436,605.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、37 | -182,013.56 | -22,286.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -820,489.51 | -391,287.91 |
| 加：营业外收入 | 五、38 | | 245,886.75 |
| 减：营业外支出 | 五、39 | 21,724.06 | 10,007.49 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -842,213.57 | -155,408.65 |
| 减：所得税费用 | 五、40 | 16,132.61 | -1,713.95 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -858,346.18 | -153,694.70 |
| 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） | | -858,346.18 | -153,694.70 |
| 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) | | -858,346.18 | -153,694.70 |
| 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 | | -858,346.18 | -153,694.70 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -858,346.18 | -153,694.70 |
| (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 | -0.004 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

法定代表人：殷志炜 主管会计工作负责人：邹建鸿 会计机构负责人：邹建鸿

(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 | 十一、4 | 7,535,498.55 | 8,589,153.12 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 3,933,452.37 | 6,120,905.32 |
| 税金及附加 | | 60,035.52 | 64,891.46 |
| 销售费用 | | 1,143,859.42 | 845,392.06 |
| 管理费用 | | 1,360,878.05 | 1,493,456.54 |
| 研发费用 | | 1,440,370.48 | 1,623,356.19 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-------------------|---------------------|
| 财务费用 | | -278,977.46 | -1,058.90 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 230,735.53 | 1,117,690.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一、5 | 2,606.77 | 3,621,497.60 |
| 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） | | -108,413.02 | 148,498.09 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 509,479.94 | -393,156.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -105,245.27 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 405,044.12 | 2,936,739.74 |
| 加：营业外收入 | | | 176,099.11 |
| 减：营业外支出 | | 1,490.94 | 10,000 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 403,553.18 | 3,102,838.85 |
| 减：所得税费用 | | 16,132.61 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 387,420.57 | 3,102,838.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 387,420.57 | 3,102,838.85 |
| （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 | | 387,420.57 | 3,102,838.85 |
| 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 | | 21,534,789.24 | 18,304,004.43 |
| 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 | | | 30,532.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、42 (1) | 42,424,984.30 | 2,231,349.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 63,959,773.54 | 20,565,886.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,571,236.00 | 5,636,589.05 |
| 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 | | 14,171,079.88 | 14,343,374.41 |
| 支付的各项税费 | | 1,339,675.03 | 1,262,411.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、42 (2) | 45,593,921.07 | 2,241,507.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 66,675,911.98 | 23,483,882.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,716,138.44 | -2,917,996.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,302,743.07 | 22,248,530.38 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,685.53 | 38,909.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 10,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,308,428.60 | 22,297,439.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 188,606.02 | 92,885.59 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | 18,437,860.81 |
| 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 | | 10,188,606.02 | 18,530,746.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,880,177.42 | 3,766,693.32 |
| 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 | | 4,775,620.00 | 3,518,989.17 |
| 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 | | 417,009.07 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,192,629.07 | 3,518,989.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,192,629.07 | -3,518,989.17 |
| 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 | | -10,788,944.93 | -2,670,291.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 34,127,921.78 | 5,146,749.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 23,338,976.85 | 2,476,457.17 |

法定代表人：殷志炜主管会计工作负责人：邹建鸿会计机构负责人：邹建鸿

(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 | | 9,896,467.99 | 8,358,204.46 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 44,062,812.62 | 1,526,495.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 53,959,280.61 | 9,884,699.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,591,297.32 | 2,758,671.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,437,861.15 | 8,466,226.98 |
| 支付的各项税费 | | 525,333.87 | 1,054,490.57 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 42,812,290.96 | 943,045.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 52,366,783.30 | 13,222,434.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,592,497.31 | -3,337,734.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | 11,400,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,606.77 | 3,501,239.39 |
| 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 | | 7,002,606.77 | 14,901,239.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 44,985.27 | 67,179.64 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | 7,700,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,044,985.27 | 7,767,179.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,042,378.50 | 7,134,059.75 |
| 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 | | | |
| 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 | | 4,775,620.00 | 3,518,989.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 417,009.07 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,192,629.07 | 3,518,989.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,192,629.07 | -3,518,989.17 |
| 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 | | -6,642,510.26 | 277,336.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,355,472.11 | 1,225,565.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 16,712,961.85 | 1,502,901.55 |

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、（一） |
| 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 | 五、25 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明

1、2024年6月26日公司新设子公司中科宁图技术（湖北）有限公司。
五、25 2024年5月13日召开的股东大会审议通过
2023年度权益分派方案，以公司现有总股本47,756,200股为基数，每10股分配现金股利0.1元，本次权益分派共计派发现金红利 4,775,620.00 元。2024年5月24日,上述权益分派已实施完毕。

(二) 财务报表项目附注

安徽金禾软件股份有限公司财务报表附注

截至2024年6月30日

（金额单位：元币种：人民币）

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

（一）公司概况

公司名称：安徽金禾软件股份有限公司

公司注册地：马鞍山市花山区地理信息产业园5栋11-14层

公司成立日期：2005年3月24日

公司注册资本：4,775.62 万元

公司统一社会信用代码：913405007728058456

公司法定代表人：殷志炜

公司证券代码：839137

（二）公司实际从事的主要经营活动

本公司及子公司主要经营软件开发（地理信息系统、地图数字系统、智能电子产品），网络工程（不含互联网信息服务），生产自动化、物流系统软件开发，计算机软件、硬件、网络配件销售，计算机系统服务、劳务派遣。

（三）公司历史沿革情况

公司于2005年3月24日由自然人王山东、曹国林共同出资设立，注册资本为50万元，其中王山东认缴出资35万元，曹国林认缴出资15万元。首期出资10万元，分别由王山东以货币资金出资7万元，曹国林以货币资金出资3万元。上述出资业经安徽江南会计师事务所于2005年3月出具“皖江会验（2005）113号”验资报告予以验证。

2006年2月，根据公司股东会决议、章程修正案，公司股东第二期出资，分别由王山东以货币资金出资28万元，曹国林以货币资金出资12万元。上述第二期出资经安徽江南会计师事务所于2006年2月出具“皖江会验（2006）77号”验资报告予以验证。

2014年3月，根据公司股东会决议、章程修正案，变更公司注册资本：由50万元人民币增加至1,000万元人民币，其中股东王山东认缴增资665万元人民币，股东曹国林认缴增资285万元人民币。变更后股东出资情况如下：王山东认缴出资额700万元，持股比例70%，实缴出资额35万元；曹国林认缴出资额300万元，持股比例30%，实缴出资额15万元。

2015年12月6日，根据公司股东会决议、章程修正案，经与会股东一致同意，将公司注册资本由1,000万元减少至200万元，公司股东认缴注册资本按持股比例同比例减少，减资后王山东出资额为140万元，曹国林出资额为60万元。公司于减资决议作出之日起10日内通知了全体债权人，并于2015年12月8日在马鞍山日报上发布了减资公告。上述减资经安徽华林会计师事务所于2016年1月22日出具“华林验字（2016）004号”验资报告予以验证。2016年1月29日，公司股东缴足注册资本出资，分别由王山东以货币资金出资105万元，曹国林以货币资金出资45万元，上述出资经安徽华林会计师事务所于2016年1月29日出具“华林验字（2016）005号”验资报告予以验证。

2016年3月21日，原股东王山东、曹国林作为发起人，共同发起设立安徽金禾软件股份有限公司，并签订发起人协议。根据发起人协议、公司章程的规定，发起人以其马鞍山市金禾软件有限责任公司截至2016年1月31日的股权对应的净资产折成股份，每股面值人民币1元。截至2016年1月31日，马鞍山市金禾软件有限责任公司的净资产为7,853,572.61元，按1:0.9550的比例折为股7,500,000股，其余353,572.61元计入资本公积。上述以净资产发起设立安徽金禾软件股份有限公司的验资，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月8日出具“众环验字(2016)090001号”验资报告予以验证。

2016年5月5日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币400万元，由王山东、曹国林、黄文宣、潘兴荣、殷志炜等55名自然人认缴，变更后的注册资本为人民币1,150万元。公司已收到上述55位自然人股东缴纳的新增注册资本合计人民币400万元（大写：肆佰万元整），各股东实际以货币出资440万元，实际出资超出注册资本40万元作为股本溢价计入资本公积。截至2016年5月5日止，变更后的累计注册资本人民币1,150万元，股本1,150万元。上述出资全部为货币出资，该出资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月6日出具“众环验字（2016）0002号”验资报告予以验证。

2021年5月14日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币920万元，公司按每10股送8股的比例，以永拓会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年4月23日出具的“永证审字（2021）第146057号”审计报告中经审计的未分配利润向全体股东转增股份总额920万股，每股面值1元，计增加股本920万元。转增后各股东的出资额业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所于2021年11月19日出具“永苏验字（2021）第1001号”验资报告予以验证。

根据公司2023年8月4日召开的2023年第二次临时股东大会决议，公司申请股票定向发行拟发行股数不超过1,256.62万股，每股价格为人民币1.45元，拟募集资金总额不超过人民币18,220,990元，由定增对象以现金方式认购。股票定向发行认购资金业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年9月11日出具“永证验字（2023）第210024号”验资报告予以验证。截至2023年12月31日，变更后的累计注册资本人民币4,775.62万元，股本4,775.62万元，股本情况详见附注“五、（二十三）股本”。

（四）本期合并财务报表范围及其变化情况

1. 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司中科宁图技术江苏有限公司、亳州金禾智慧城市科技有限公司、中科宁图技术（湖北）有限公司以及控股子公司南京云谷智慧城市科技有限公司。

2. 本期合并财务报表范围变化情况

2024年6月26日公司新设子公司中科宁图技术（湖北）有限公司。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其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

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元 或当期计提坏账准备影响盈亏变化 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元 |

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并

财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

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（或部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|--|
| 组合 1（账龄组合） | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。 |
| 组合 2（信用风险极低金融资产组合） | 根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据、关联方的应收款项、日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、保证金、员工借支款、备用金等其他应收款。 |

(2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|-------------------|-------|
| 组合1（账龄组合） | 预计存续期 |
| 组合2（信用风险极低金融资产组合） | 预计存续期 |

（3）各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|-----------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

（十一）存货

1. 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括：原材料、库存商品等。

2. 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

4. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销办法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(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(无论是否含重大融资成分)的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

(1) 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并中,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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中,本公司区别下列情况确定合并成本:

a) 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值;

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，

以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(十四) 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

1. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、办公家具、电子设备、运输工具、机器设备。

2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据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。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

| 类 别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20.00 | 5.00 | 4.75 |
| 办公家具 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 3.00-5.00 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 4.00 | 5.00 | 23.75 |
| 机器设备 | 10.00 | 5.00 | 9.50 |

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类 别 | 摊销年限 |
|-----|------|
| 软件 | 3-5 |

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

（1）按时点确认的收入

公司销售商品和按履约进度确认收入以外的技术性服务，属于在某一时点履行履约义

务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户或为客户提供了服务且客户已接受该商品或服务，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

（2）按履约进度确认的收入

公司提供技术性服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且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，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，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（十九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

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

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/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(二十二) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金

额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(二十三) 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、工程物资、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（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第8号——资产减

值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十四)重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------------|
| 增值税 | 增值额 | 3%、6%、9%、13% |
| 城市建设维护税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106 号)附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(四)试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,免征增值税,需将书面技术合同原件(一式两份)提交给科技主管部门审核备案,科技主管部门审核后的意见证明文件转交国税局办理免税。本公司部分业务符合此项税收优惠政策。

2. 经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合认证,本公司于 2021 年 9 月 18 日,被核准为高新技术企业,并取得了证号为 GR202134003206 号《高新技术企业证书》,依规定,本公司在 2024 年度可按照高新技术企业的优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

3. 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认证,本公司的子公司中科宁图技术江苏有限公司于 2021 年 11 月 30 日,被核准为高新技术企业,并取得了证号为 GR202132009987 号《高新技术企业证书》,依规定,本公司在 2024 年度可按照高新技术企业的优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(说明:本附注“期初”特指 2023 年 12 月 31 日,“期末”特指 2024 年 6 月 30 日。)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 18,311,666.67 | 34,103,243.59 |
| 其他货币资金 | 7,543,935.18 | 234,825.26 |
| 合计 | 25,855,601.85 | 34,338,068.85 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 8,502,241.98 | 5,913,398.07 |
| 其中:债务工具投资 | 8,000,000.00 | 5,302,743.07 |
| 权益工具投资 | 502,241.98 | 610,655.00 |
| 合计 | 8,502,241.98 | 5,913,398.07 |

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 105,800.00 | 870,000.00 |
| 合计 | 105,800.00 | 870,000.00 |

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 7,039,192.64 | 11,813,032.10 |
| 1至2年 | 6,227,078.87 | 5,187,140.57 |
| 2至3年 | 3,440,809.27 | 636,343.24 |
| 3至4年 | 449,123.24 | 296,371.12 |
| 4至5年 | 291,371.12 | 153,275.80 |
| 5年以上 | 390,354.34 | 1,143,258.54 |
| 减: 坏账准备 | 2,857,423.16 | 2,798,207.94 |
| 合计 | 14,980,506.32 | 16,431,213.43 |

2. 应收账款分类披露

| 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(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 224,330.86 | 1.26% | 224,330.86 | 100.00 | 0 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 17,613,598.62 | 98.74% | 2,633,092.3 | 14.95 | 14,980,506.32 |
| 其中: 账龄组合 | 17,613,598.62 | 98.74% | 2,633,092.3 | 14.95 | 14,980,506.32 |
| 合计 | 17,837,929.48 | 100.00 | 2,857,423.16 | 16.02 | 14,980,506.32 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|---------------|------------|-------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 957,830.86 | 4.98 | 957,830.86 | 100.00 | |

| | | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 18,271,590.51 | 95.02 | 1,840,377.08 | 10.07 | 16,431,213.43 |
| 其中：账龄组合 | 18,271,590.51 | 95.02 | 1,840,377.08 | 10.07 | 16,431,213.43 |
| 合计 | 19,229,421.37 | 100.00 | 2,798,207.94 | 9.57 | 16,431,213.43 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 7,039,192.64 | 354,459.63 | 5.00 |
| 1至2年 | 6,227,078.87 | 622,707.89 | 10.00 |
| 2至3年 | 3,440,809.27 | 1,032,242.79 | 30.00 |
| 3至4年 | 449,123.24 | 224,561.62 | 50.00 |
| 4至5年 | 291,371.12 | 233,096.89 | 80.00 |
| 5年以上 | 166,023.48 | 166,023.48 | 100.00 |
| 合计 | 17,613,598.62 | 2,633,092.30 | / |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 2,798,207.94 | 59,215.22 | | | | 2,857,423.16 |
| 合计 | 2,798,207.94 | 59,215.22 | | | | 2,857,423.16 |

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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 南京市溧水区城市管理局 | 1,537,137.00 | | 1,537,137.00 | 7.94 | 461,141.10 |
| 中国建设银行股份有限公司马鞍山分行 | 1,028,000.00 | | 1,028,000.00 | 5.31 | 308,400.00 |
| 国元农业保险股份有限公司 | 812,000.00 | | 812,000.00 | 4.19 | 40,600.00 |
| 中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司 | 765,000.00 | | 765,000.00 | 3.95 | 57,375.00 |
| 深圳中兴智坪科技有限公司 | 622,500.00 | | 622,500.00 | 3.21 | 31,125.00 |

| | | | | | |
|----|--------------|--|--------------|-------|------------|
| 合计 | 4,764,637.00 | | 4,764,637.00 | 24.60 | 898,641.10 |
|----|--------------|--|--------------|-------|------------|

(五) 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 | 324,514.03 | 90.14 | 202,621.09 | 98.89 |
| 1至2年 | 35,489.13 | 9.86 | 2,272.27 | 1.11 |
| 合计 | 360,003.16 | 100.00 | 204,893.36 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|------------|--------------------|
| 杭州海康威视数字技术股份有限公司合肥分公司 | 91,440.00 | 25.40 |
| 江苏软件园科技发展有限公司 | 48,000.00 | 13.33 |
| 中国石化马鞍山分公司 | 34,135.30 | 9.48 |
| 南京通望数字科技有限公司 | 31,400.00 | 8.72 |
| 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 30,000.00 | 8.33 |
| 合计 | 234,975.30 | 65.26 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,602,957.33 | 928,943.65 |
| 合计 | 1,602,957.33 | 928,943.65 |

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 保证金 | 734,373.50 | 703,824.07 |
| 押金 | 209,450.00 | 98,828.68 |
| 备用金 | 555,956.71 | 10,000.00 |
| 代垫款项 | 103,177.12 | 116,290.90 |

| | | |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,602,957.33 | 928,943.65 |
|----|--------------|------------|

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 808,860.77 | 189,936.53 |
| 1至2年 | 102,331.06 | 82,218.50 |
| 2至3年 | 56,178.50 | 57,038.62 |
| 3至4年 | 46,837.00 | 514,500.00 |
| 4至5年 | 504,500.00 | 38,250.00 |
| 5年以上 | 84,250.00 | 47,000.00 |
| 合计 | 1,602,957.33 | 928,943.65 |

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,602,957.33 | 100.00 | | | 1,602,957.33 |
| 其中:信用风险极低金融资产组合 | 1,602,957.33 | 100.00 | | | 1,602,957.33 |
| 合计 | 1,602,957.33 | 100.00 | | / | 1,602,957.33 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 928,943.65 | 100.00 | | | 928,943.65 |
| 其中:信用风险极低金融资产组合 | 928,943.65 | 100.00 | | | 928,943.65 |
| 合计 | 928,943.65 | 100.00 | | / | 928,943.65 |

(4) 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 | 款项的性质 | 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 |
|-------------------|-------|------------|------|---------------------|----------|
| 中兆恒基(北京)工程管理有限公司 | 履约保证金 | 371,000.00 | 4至5年 | 23.14 | |
| 安徽汇方元工程咨询公司 | 代垫款 | 260,600.00 | 1年以内 | 16.26 | |
| 马鞍山市国库集中支付中心往来资金户 | 履约保证金 | 133,500.00 | 4至5年 | 8.33 | |
| 张恬静 | 备用金 | 88,466.25 | 1年以内 | 5.52 | |
| 胡正勇 | 备用金 | 75,000.00 | 1年以内 | 4.68 | |
| 合计 | / | 928,566.25 | / | 57.93 | |

(七) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 70,623.92 | | 70,623.92 | 74,802.47 | | 74,802.47 |
| 库存商品 | 66,239.92 | | 66,239.92 | 103,228.16 | | 103,228.16 |
| 合同履约成本 | 7,414,704.05 | 365,875.50 | 7,048,828.55 | 5,021,963.73 | 365,875.50 | 4,656,088.23 |
| 合计 | 7,551,567.89 | 365,875.50 | 7,185,692.39 | 5,199,994.36 | 365,875.50 | 4,834,118.86 |

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | 365,875.50 | | | | | 365,875.50 |
| 合计 | 365,875.50 | | | | | 365,875.50 |

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 1,530,342.19 | 563,129.35 | 967,212.84 | 1,611,842.19 | 381,115.79 | 1,230,726.40 |
| 合计 | 1,530,342.19 | 563,129.35 | 967,212.84 | 1,611,842.19 | 381,115.79 | 1,230,726.40 |

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 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的合同资产 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 1,530,342.19 | 100.00 | 563,129.35 | 36.80 | 967,212.84 |
| 其中：账龄组合 | 1,530,342.19 | 100.00 | 563,129.35 | 36.80 | 967,212.84 |
| 合计 | 1,530,342.19 | 100.00 | 563,129.35 | 36.80 | 967,212.84 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的合同资产 | 81,500.00 | 5.06 | 81,500.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 1,530,342.19 | 94.94 | 299,615.79 | 19.58 | 1,230,726.40 |
| 其中：账龄组合 | 1,530,342.19 | 94.94 | 299,615.79 | 19.58 | 1,230,726.40 |
| 合计 | 1,611,842.19 | 100.00 | 381,115.79 | 23.64 | 1,230,726.40 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1至2年 | 293,657.86 | 29,365.78 | 10.00 |

| | | | |
|------|--------------|------------|-------|
| 2至3年 | 445,300.00 | 133,590.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 776,446.33 | 388,223.17 | 50.00 |
| 4至5年 | 14,938.00 | 11,950.40 | 80.00 |
| 合计 | 1,530,342.19 | 563,129.35 | / |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 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 | |
| 合同资产坏账准备 | 381,115.79 | 182,013.56 | | | | 563,129.35 |
| 合计 | 381,115.79 | 182,013.56 | | | | 563,129.35 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预缴增值税 | 417,119.80 | 409,682.06 |
| 预缴企业所得税 | | 11,574.66 |
| 预缴个人所得税 | | 4,191.69 |
| 待摊费用 | 65,851.17 | 82,952.72 |
| 一年以内的定期存款 | 18,051,500.00 | 19,063,875.00 |
| 合计 | 18,534,470.97 | 19,572,276.13 |

(十) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,294,467.47 | 1,593,256.27 |
| 合计 | 1,294,467.47 | 1,593,256.27 |

1. 固定资产情况

| 项目 | 运输工具 | 办公家具 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,088,552.17 | 131,531.51 | 2,751,366.18 | 4,971,449.86 |
| 2. 本期增加金额 | | | 67,600.34 | 67,600.34 |
| (1) 购置 | | | 67,600.34 | 67,600.34 |

| | | | | |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | 6,899.00 | 20,946.70 | 27,845.70 |
| (1) 处置或报废 | | 6,899.00 | 20,946.70 | 27,845.70 |
| 4. 期末余额 | 2,088,552.17 | 124,632.51 | 2,798,019.82 | 5,011,204.50 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,567,993.81 | 115,487.77 | 1,694,712.01 | 3,378,193.59 |
| 2. 本期增加金额 | 111,873.72 | 5,239.32 | 249,276.10 | 366,389.14 |
| (1) 计提 | 111,873.72 | 5,239.32 | 249,276.10 | 366,389.14 |
| 3. 本期减少金额 | | 6,899.00 | 20,946.70 | 27,845.70 |
| (1) 处置或报废 | | 6,899.00 | 20,946.70 | 27,845.70 |
| 4. 期末余额 | 1,679,867.53 | 113,828.09 | 1,923,041.41 | 3,716,737.03 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 111,873.72 | 5,239.32 | 249,276.10 | 366,389.14 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 408,684.64 | 10,804.42 | 874,978.41 | 1,294,467.47 |
| 2. 期初账面价值 | 520,558.36 | 16,043.74 | 1,056,654.17 | 1,593,256.27 |

(十一) 使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 期初余额 | 1,277,981.07 | 1,277,981.07 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,277,981.07 | 1,277,981.07 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 944,594.80 | 944,594.80 |
| 2. 本期增加金额 | 199,525.87 | 199,525.87 |
| (1) 计提 | 199,525.87 | 199,525.87 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,144,120.67 | 1,144,120.67 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 133,860.40 | 133,860.40 |
| 2. 期初账面价值 | 333,386.27 | 333,386.27 |

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 396,052.62 | 396,052.62 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 396,052.62 | 396,052.62 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 395,851.20 | 395,851.20 |
| 2. 本期增加金额 | 201.42 | 201.42 |
| (1) 计提 | 201.42 | 201.42 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 396,052.62 | 396,052.62 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |

| | | |
|-----------|--------|--------|
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | | |
| 2. 期初账面价值 | 201.42 | 201.42 |

(十三) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,649,235.44 | 499,385.32 | 3,545,199.23 | 531,779.89 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 511,452.31 | 76,717.85 | 403,039.29 | 60,455.89 |
| 可抵扣亏损 | 1,005,420.82 | 150,813.12 | 1,005,420.82 | 150,813.12 |
| 合计 | 5,166,108.57 | 726,916.29 | 4,953,659.34 | 743,048.90 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧 | 33,911.91 | 5,086.79 | 33,911.91 | 5,086.79 |
| 合计 | 33,911.91 | 5,086.79 | 33,911.91 | 5,086.79 |

(十四) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|--------------|--------------|------|-------|------------|------------|------|-------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 2,516,625.00 | 2,516,625.00 | | 保函保证金 | 210,147.07 | 210,147.07 | | 保函保证金 |
| 合计 | 2,516,625.00 | 2,516,625.00 | | / | 210,147.07 | 210,147.07 | | / |

(十五) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 446,849.60 | 2,193,307.81 |
| 1至2年 | 1,031,457.12 | 1,201,933.69 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 2至3年 | 1,098,444.23 | 509,581.11 |
| 3年以上 | 458,836.37 | 105,282.37 |
| 合计 | 3,035,587.32 | 4,010,104.98 |

(十六) 合同负债

1. 合同负债列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 预收销售款 | 10,951,804.49 | 8,262,373.78 |
| 合计 | 10,951,804.49 | 8,262,373.78 |

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,363,615.85 | 12,534,961.68 | 14,118,988.74 | 3,779,588.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 750,838.67 | 750,838.67 | |
| 三、辞退福利 | | 9,600.00 | 9,600.00 | |
| 合计 | 5,363,615.85 | 13,295,400.35 | 14,879,427.41 | 3,779,588.79 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,350,153.34 | 11,802,366.45 | 13,406,125.60 | 3,746,394.19 |
| 二、职工福利费 | | 43,126.65 | 43,126.65 | |
| 三、社会保险费 | 0.08 | 373,561.20 | 373,525.28 | 36.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 362,808.84 | 362,772.84 | 36.00 |
| 工伤保险费 | 0.08 | 10,752.36 | 10,752.44 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 218,694.00 | 218,694.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,462.43 | 97,213.38 | 77,517.21 | 33,158.60 |
| 合计 | 5,363,615.85 | 12,534,961.68 | 14,118,988.74 | 3,779,588.79 |

3. 设定提存计划列示

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

| | | | |
|----------|--|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 727,623.68 | 727,623.68 |
| 2、失业保险费 | | 23,214.99 | 23,214.99 |
| 合计 | | 750,838.67 | 750,838.67 |

(十八) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 507,543.80 | 1,319,952.85 |
| 企业所得税 | 402,170.05 | 403,160.85 |
| 个人所得税 | 37,273.26 | 51,241.80 |
| 城市维护建设税 | 18,363.76 | 30,670.19 |
| 教育费附加 | 7,870.18 | 13,086.57 |
| 地方教育费附加 | 5,246.79 | 8,724.38 |
| 印花税 | 2,810.14 | 5,633.64 |
| 水利基金 | 2,224.61 | 4,466.18 |
| 合计 | 983,502.59 | 1,836,936.46 |

(十九) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 267,876.85 | 207,885.14 |
| 合计 | 267,876.85 | 207,885.14 |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 资金往来 | 20,459.15 | 185,453.14 |
| 代收代付款 | 47,417.70 | 22,432.00 |
| 拆借款 | 200,000.00 | |
| 合计 | 267,876.85 | 207,885.14 |

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 363,137.08 | 399,051.74 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 363,137.08 | 399,051.74 |
|----|------------|------------|

(二十一) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 199,811.31 | 227,471.31 |
| 合计 | 199,811.31 | 227,471.31 |

(二十二) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 租赁付款额 | 399,051.74 | 798,103.48 |
| 减：未确认融资费用 | 35,914.66 | 15,348.14 |
| 小计 | 363,137.08 | 782,755.34 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 363,137.08 | 399,051.74 |
| 合计 | 0 | 383,703.60 |

(二十三) 股本

| | 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 | 47,756,200.00 | | | | | | 47,756,200.00 |

(二十四) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 6,197,499.91 | | | 6,197,499.91 |
| 合计 | 6,197,499.91 | | | 6,197,499.91 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,290,835.50 | | | 4,290,835.50 |
| 合计 | 4,290,835.50 | | | 4,290,835.50 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 8,052,766.55 | 8,784,199.79 |

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 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 | 8,052,766.55 | 8,784,199.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -858,346.18 | 3,455,314.12 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 667,747.36 |
| 应付普通股股利 | 4,775,620.00 | 3,519,000.00 |
| 期末未分配利润 | 2,418,800.37 | 8,052,766.55 |

（二十七）营业收入和营业成本

1. 明细情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,373,054.78 | 8,514,465.56 | 18,720,720.83 | 13,166,025.11 |
| 合计 | 14,373,054.78 | 8,514,465.56 | 18,720,720.83 | 13,166,025.11 |

（二十八）税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 39,929.70 | 37,553.87 |
| 教育费附加 | 17,162.67 | 16,032.10 |
| 地方教育费附加 | 11,436.76 | 10,688.06 |
| 水利建设基金 | 4,360.22 | 4,541.82 |
| 印花税 | 8,839.95 | 7,364.65 |
| 合计 | 81,729.30 | 76,180.50 |

（二十九）销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 1,317,711.75 | 848,140.63 |
| 业务费 | 256,797.70 | 201,869.61 |
| 差旅费 | 275,277.97 | 223,116.19 |
| 其他 | 8,132.87 | 1,529.50 |
| 办公费 | 3,927.70 | 8,904.99 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 宣传费 | 3,900.00 | 22,026.81 |
| 折旧费 | 1,945.08 | |
| 合计 | 1,867,693.07 | 1,305,587.73 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,165,545.80 | 1,094,923.79 |
| 房租 | 56,348.39 | 571,474.15 |
| 车辆费用 | 104,386.81 | 90,888.88 |
| 物业及水电费 | 81,043.49 | 104,879.56 |
| 其他 | 94,039.32 | 196,683.64 |
| 业务招待费 | 168,761.82 | 135,764.13 |
| 折旧费及摊销 | 344,331.93 | 167,294.37 |
| 办公费 | 106,629.91 | 87,927.75 |
| 差旅费 | 13,621.87 | 28,356.31 |
| 中介费 | 267,841.65 | 198,377.62 |
| 残疾人就业保障金 | 18,121.82 | |
| 修理费 | 16,674.96 | |
| 保险费 | 21,451.89 | |
| 劳动保护费 | 20,698.16 | |
| 合计 | 2,479,497.82 | 2,676,570.20 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 人工费 | 2,363,426.48 | 2,902,438.56 |
| 材料费 | | 13,033.37 |
| 不购成固定资产的产品购置费 | 721.00 | |
| 折旧费 | 49,544.51 | 76,560.35 |
| 摊销费 | 3,366.34 | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 13,991.46 | 5,599.02 |
| 委托外部研发 | 97,087.38 | 19,801.98 |
| 其他 | 105.20 | 546.00 |
| 合计 | 2,528,242.37 | 3,017,979.28 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------|-----------|
| 利息费用 | 15,348.14 | |
| 减：利息收入 | 315,163.70 | 5,156.48 |
| 银行手续费 | 6,613.21 | 3,501.81 |
| 合计 | -293,202.35 | -1,654.67 |

(三十三) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|--------------|-------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 328,837.75 | 1,245,038.28 | 与收益相关 |
| 合计 | 328,837.75 | 1,245,038.28 | / |

计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|-------------|
| 增值税即征即退 | 13,372.19 | 与收益相关 |
| 退税 | 626.91 | 与收益相关 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 8,322.05 | 与收益相关 |
| 低于起征点增值税免征 | 9.9 | 与收益相关 |
| 中国（南京）软件谷江苏软件园管理处房租扶持款 | 89,023.50 | 与收益相关 |
| 房租返还 | 217,483.20 | 与收益相关 |
| 合计 | 328,837.75 | / |

(三十四) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|----------|------------|
| 股票投资 | 2,606.77 | 1,239.39 |
| 理财产品 | 3,078.76 | 192,651.37 |
| 合计 | 5,685.53 | 193,890.76 |

（三十五）公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-------------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：股票投资 | -108,413.02 | |
| 理财产品 | | 148,642.08 |
| 合计 | -108,413.02 | 148,642.08 |

（三十六）信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------------|-------------|
| 一、应收账款减值损失 | -59,215.22 | -436,605.49 |
| 合计 | -59,215.22 | -436,605.49 |

（三十七）资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------|------------|
| 二、合同资产减值损失 | -182,013.56 | -22,286.22 |
| 合计 | -182,013.56 | -22,286.22 |

（三十八）营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------|------------|---------------|
| 其他 | | 2,268.36 | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | 243,618.39 | |
| 合计 | | 245,886.75 | |

（三十九）营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 捐赠支出 | | 10,000.00 | |
| 其他 | 20,233.12 | 7.49 | 20,233.12 |
| 无法收回的款项 | 1,490.94 | | 1,490.94 |
| 合计 | 21,724.06 | 10,007.49 | 21,724.06 |

（四十）所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 当期所得税费用 | | -1,713.95 |
| 递延所得税费用 | 16,132.61 | |
| 合计 | 16,132.61 | -1,713.95 |

(四十一) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 收到的营业外收入及其他收益 | 329,034.93 | 1,457,855.91 |
| 利息收入收到的现金 | 315,509.98 | 5,156.48 |
| 其他往来变动收到的现金 | 41,780,439.39 | 768,337.27 |
| 合计 | 42,424,984.30 | 2,231,349.66 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 管理费用中的有关现金支出 | 312,363.43 | 374,075.39 |
| 销售费用中的有关现金支出 | 465,964.59 | 437,686.04 |
| 研发支出中的有关现金支出 | 14,817.66 | 14,494.75 |
| 财务费用中的有关现金支出 | 7,347.57 | 3,256.62 |
| 其他往来变动支付的现金 | 1,719,783.57 | 1,372,525.29 |
| 其他项目变动支付的现金 | 43,073,644.25 | 39,469.23 |
| 合计 | 45,593,921.07 | 2,241,507.32 |

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -858,346.18 | -153,694.70 |
| 加: 资产减值准备、信用减值损失 | 378,228.78 | 458,891.71 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧 | 425,501.27 | 426,337.51 |
| 无形资产摊销 | 201.42 | 252.94 |
| 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） | | -2,268.36 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 108,413.02 | -148,642.08 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 29,363.69 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,078.76 | -193,890.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 16,132.61 | |
| 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） | -543,766.48 | 3,149,983.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 2,403,909.22 | 3,248,052.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 4,672,995.25 | -9,703,018.04 |
| 其他 | 298.22 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,716,138.44 | -2,917,996.06 |
| 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 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 23,338,976.85 | 2,476,457.17 |
| 减：现金的期初余额 | 34,127,921.78 | 5,146,749.08 |
| 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 | -10,788,944.93 | -2,670,291.91 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 23,338,976.85 | 2,476,457.17 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,311,666.67 | 2,455,173.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,027,310.18 | 21,284.03 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 23,338,976.85 | 2,476,457.17 |

六、 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 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|-----------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中科宁图技术江苏有限公司 | 南京 | 南京 | 软件开发与服务 | 100.00 | | 同一控制企业合并 |
| 南京云谷智慧城市科技有限公司 | 南京 | 南京 | 科技推广和应用服务 | 85.00 | | 设立 |
| 亳州金禾智慧城市科技有限公司 | 亳州 | 亳州 | 软件开发与服务 | 100.00 | | 设立 |
| 中科宁图技术（湖北）有限公司 | 武汉 | 武汉 | 软件开发与服务 | 100.00 | | 设立 |

七、 关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司实际控制人为王山东和曹国林，合计对本公司直接持股比例与表决权比例均为52.61%。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六、（一）在子公司中的权益。

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| | |

| | |
|----------------------|----------|
| 黄文宣 | 股东、董事 |
| 潘兴荣 | 股东、董事 |
| 殷志炜 | 股东、董事 |
| 齐中慧 | 王山东的配偶 |
| 张兰娣 | 曹国林的配偶 |
| 叶桂芝 | 监事会主席 |
| 郑萍 | 股东、监事 |
| 王瑶 | 职工监事 |
| 王晓霞 | 股东、董事会秘书 |
| 邹建鸿 | 财务总监 |
| 广东恒贯陆号创业投资合伙企业（有限合伙） | 股东 |

八、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日本公司无对外重要承诺。

九、 或有事项

截至资产负债表日本公司无重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日本公司无资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至资产负债表日本公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 3,704,603.78 | 5,861,739.34 |
| 1至2年 | 2,186,153.19 | 1,330,063.52 |
| 2至3年 | 1,186,414.72 | 268,262.74 |
| 3至4年 | 168,042.74 | 148,269.68 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 4至5年 | 143,269.68 | 120,000.00 |
| 5年以上 | 114,580.00 | 900,760.00 |
| 减：坏账准备 | 1,067,987.04 | 1,577,466.98 |
| 合计 | 6,435,077.07 | 7,051,628.30 |

2. 应收账款分类披露

| 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(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,503,064.11 | 100.00 | 1,067,987.04 | 14.23 | 6,435,077.07 |
| 其中：账龄组合 | 7,403,064.11 | 98.67 | 1,067,987.04 | 14.43 | 6,335,077.07 |
| 信用风险极低金融资产组合 | 100,000.00 | 1.33 | | | 100,000.00 |
| 合计 | 7,503,064.11 | 100.00 | 1,067,987.04 | 14.23 | 6,435,077.07 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 733,500.00 | 8.50 | 733,500.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,895,595.28 | 91.50 | 843,966.98 | 10.69 | 7,051,628.30 |
| 其中：账龄组合 | 7,895,595.28 | 91.50 | 843,966.98 | 10.69 | 7,051,628.30 |
| 信用风险极低金融资产组合 | | | | | |
| 合计 | 8,629,095.28 | 100.00 | 1,577,466.98 | 18.28 | 7,051,628.30 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 3,604,603.78 | 180,230.19 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,186,153.19 | 218,615.32 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,186,414.72 | 355,924.42 | 30.00 |
| 3至4年 | 168,042.74 | 84,021.37 | 50.00 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------|
| 4至5年 | 143,269.68 | 114,615.74 | 80.00 |
| 5年以上 | 114,580.00 | 114,580.00 | 100.00 |
| 合计 | 7,403,064.11 | 1,067,987.04 | / |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,577,466.98 | -509,479.94 | | | | 1,067,987.04 |
| 合计 | 1,577,466.98 | -509,479.94 | | | | 1,067,987.04 |

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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 中国建设银行股份有限公司马鞍山分行 | 1,028,000.00 | | 1,028,000.00 | 11.97 | 308,400.00 |
| 国元农业保险股份有限公司 | 812,000.00 | | 812,000.00 | 9.45 | 40,600.00 |
| 中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司 | 765,000.00 | | 765,000.00 | 8.91 | 57,375.00 |
| 中国农业银行股份有限公司含山县支行 | 598,050.00 | 14,950.00 | 613,000.00 | 7.14 | 45,600.00 |
| 中电信数智科技有限公司安徽分公司 | 482,440.00 | | 482,440.00 | 5.62 | 24,122.00 |
| 合计 | 3,685,490.00 | 14,950.00 | 3,700,440.00 | 43.09 | 476,097.00 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 225,296.78 | 327,628.13 |
| 合计 | 225,296.78 | 327,628.13 |

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------|-----------|
| 保证金 | 69,296.00 | 85,597.57 |

| | | |
|------|------------|------------|
| 押金 | 48,350.00 | 48,350.00 |
| 备用金 | 35,000.00 | |
| 代垫款项 | 72,650.78 | 193,680.56 |
| 合计 | 225,296.78 | 327,628.13 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 122,656.78 | 240,878.13 |
| 1至2年 | 15,890.00 | |
| 2至3年 | | 2,500.00 |
| 3至4年 | 2,500.00 | |
| 4至5年 | | 38,250.00 |
| 5年以上 | 84,250.00 | 46,000.00 |
| 合计 | 225,296.78 | 327,628.13 |

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 225,296.78 | 100.00 | | | 225,296.78 |
| 其中:信用风险极低金融资产组合 | 225,296.78 | 100.00 | | | 225,296.78 |
| 合计 | 225,296.78 | 100.00 | | | 225,296.78 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 327,628.13 | 100.00 | | | 327,628.13 |
| 其中:信用风险极低金融资产组合 | 327,628.13 | 100.00 | | | 327,628.13 |

| | | | | | |
|----|------------|--------|--|--|------------|
| 合计 | 327,628.13 | 100.00 | | | 327,628.13 |
|----|------------|--------|--|--|------------|

(4) 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 | 款项的性质 | 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 |
|-------------------|-------|------------|------|---------------------|----------|
| 职工社保 | 代垫款项 | 56,817.78 | 1年以内 | 25.22 | |
| 杭州品茗安控信息技术股份有限公司 | 押金 | 38,250.00 | 5年以上 | 16.98 | |
| 宿马马鞍山投资集团(控股)有限公司 | 履约保证金 | 27,900.00 | 5年以上 | 12.38 | |
| 盛小勇 | 备用金 | 20,000.00 | 1年以内 | 8.88 | |
| 住房公积金 | 代垫款项 | 13,555.00 | 1年以内 | 6.02 | |
| 合计 | / | 156,522.78 | / | 69.48 | |

(三) 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 | 10,214,123.46 | | 10,214,123.46 | 10,214,123.46 | | 10,214,123.46 |
| 合计 | 10,214,123.46 | | 10,214,123.46 | 10,214,123.46 | | 10,214,123.46 |

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 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 中科宁图技术江苏有限公司 | 10,214,123.46 | | | 10,214,123.46 | | |
| 合计 | 10,214,123.46 | | | 10,214,123.46 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,535,498.55 | 3,933,452.37 | 8,589,153.12 | 6,120,905.32 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 7,535,498.55 | 3,933,452.37 | 8,589,153.12 | 6,120,905.32 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------|--------------|
| 股票投资 | 2,606.77 | 1,239.39 |
| 理财产品 | | 120,258.21 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 3,500,000.00 |
| 合计 | 2,606.77 | 3,621,497.60 |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -102,727.49 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,724.06 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 非经常性损益净额 | -124,451.55 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|---------------|-----------|
| | | 基本每股收益 (元) | 稀释每股收益(元) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.32 | -0.02 | -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 | -1.13 | -0.02 | -0.02 |

安徽金禾软件股份有限公司

2024年8月22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 |
|---|--------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -102,727.49 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,724.06 |
| 非经常性损益合计 | -124,451.55 |
| 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 | -124,451.55 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|----------|-------------|------------|--------------|------------|--------|-------------|----------------|
| 2023年第一次 | 2023年10月17日 | 18,220,990 | 6,170,135.37 | 否 | 无 | 0 | 不适用 |
| | | | | | | | |

募集资金使用详细情况

1、本期已使用募资资金用于发放员工工资 5,842,316.37 元及项目采购付款 327,819 元

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