

证券代码：839915

证券简称：倚天软件

主办券商：中泰证券



倚天软件

NEEQ:839915

大连倚天软件股份有限公司

DALIAN IDT SOFTWARE CO.,LTD.

半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人袁克旭、主管会计工作负责人李怀明及会计机构负责人（会计主管人员）孙健保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	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	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	51
附件 II	融资情况	51

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、倚天软件	指	大连倚天软件股份有限公司
辽宁省国资委	指	公司实际控制人：辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
辽投集团	指	公司控股股东之母公司：辽宁省投资集团有限公司
辽宁科创	指	公司控股股东：辽宁科技创业投资有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
督导券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
上期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大连倚天软件股份有限公司		
英文名称及缩写	Dalian Idt Software Co., Ltd. IDT		
法定代表人	袁克旭	成立时间	2001 年 3 月 27 日
控股股东	控股股东为（辽宁科技创业投资有限责任公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会），一致行动人为（辽宁科技创业投资有限责任公司、大连校企资产经营管理有限公司）
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)-应用软件开发(I6513)		
主要产品与服务项目	电子政务系列软件的设计、研发、销售和服务		
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	倚天软件	证券代码	839915
挂牌时间	2016 年 11 月 23 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）	35,600,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	白宇	联系地址	辽宁省大连市高新技术产业园区软件园路 80 号 3 层 306 室
电话	0411-84706767	电子邮箱	baiyu@idt.com.cn
传真	0411-84706767		
公司办公地址	辽宁省大连市高新技术产业园区软件园路 80 号 3 层 306 室	邮政编码	116023
公司网址	www.idt.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210200726034509L		
注册地址	辽宁省大连市高新技术产业园区软件园路 80 号 3 层 306 室		
注册资本（元）	35,600,000	注册情况报告期内是	否

		否变更	
--	--	-----	--

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司处于软件和信息技术服务行业，是一家电子政务系列软件的设计、研发、销售及服务的的高新技术企业，主要从事电子政务咨询、整体解决方案提供、应用系统开发与系统集成等业务。公司以电子政务模拟仿真国家地方联合工程研究中心以及公司技术研发中心为技术支撑，以“平台化、产品化、系列化”为目标，为各级党政机关、高校等客户提供定制化的电子政务软件产品与整体解决方案。公司拥有涉密信息系统集成资质（软件开发甲级、系统集成乙级、运行维护乙级）、计算机系统集成叁级等重要资质，并通过 IOS20000 信息安全管理体系认证、ISO27001 技术服务管理体系认证，截止本年度末公司共拥有软件著作权 119 项。公司依托拥有的核心技术及科研创新团队、管理团队，形成了“设计、开发、销售及服务”一体化商业模式。公司目前销售模式主要为直销模式，大部分客户通过招投标方式获取。报告期公司主要通过为客户提供定制化的电子政务、智慧城市软件、系统集成及运营服务获得相应收入。

报告期内，公司商业模式无重大变化；报告期末至报告批准报出日，公司商业模式无重大变化。

(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	1. 公司于 2022 年完成“专精特新”申报，已获辽宁省工业和信息化厅认定。 2. 本公司于 2023 年 11 月取得国家高新技术企业资格，证件号为 GR202321200683，有效期 3 年，有效期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

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	4,608,317.51	5,105,399.33	-9.74%
毛利率%	39.53%	52.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,359,548.64	-10,313,184.49	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,801,709.24	-10,510,683.90	-

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）	-17.17%	-18.94%	-
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）	-18.20%	-19.30%	-
基本每股收益	-0.21	-0.29	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	42,511,413.96	53,787,646.92	-20.96%
负债总计	3,327,377.89	7,244,062.21	-54.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,184,036.07	46,543,584.71	-15.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.31	-16.03%
资产负债率%（母公司）	7.83%	13.47%	-
资产负债率%（合并）	7.83%	13.47%	-
流动比率	1211.99%	706.01%	-
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	-11,786,119.56	-12,491,312.20	-
应收账款周转率	0.25	0.18	-
存货周转率	0.26	0.17	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.96%	-21.54%	-
营业收入增长率%	-9.74%	-50.95%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	14,114,663.47	33.20%	26,459,412.24	49.19%	-46.66%
应收票据					

应收账款	11,960,519.18	28.13%	14,103,795.17	26.22%	-15.20%
预付款项			200,000.00	0.37%	-100.00%
其他应收款	301,687.86	0.71%	274,288.80	0.51%	9.99%
存货	12,621,836.95	29.69%	8,638,597.70	16.06%	46.11%
合同资产	317,565.00	0.75%	325,711.16	0.61%	-2.50%
其他流动资产	400,706.49	0.94%	353,508.56	0.66%	13.35%
固定资产	758,848.54	1.79%	835,971.73	1.55%	-9.23%
无形资产	419,087.99	0.99%	461,622.34	0.86%	-9.21%
长期待摊费用	86,630.00	0.20%	63,525.00	0.12%	36.37%
递延所得税资产	63,421.22	0.15%	125,387.79	0.23%	-49.42%
其他非流动资产	1,130,660.30	2.66%	1,201,556.56	2.23%	-5.90%
应付账款	2,079,579.63	4.89%	5,083,748.23	9.45%	-59.09%
合同负债	577,876.11	1.36%	604,876.11	1.12%	-4.46%
应交税费	135,670.09	0.32%	345,874.54	0.64%	-60.77%
其他应付款			200,928.30	0.37%	-100.00%
一年内到期的非流动负债	422,808.10	0.99%	835,918.63	1.55%	-49.42%
其他流动负债	61,075.92	0.14%	61,075.92	0.11%	0%

项目重大变动原因

1、货币资金：截至报告期期末，公司货币资金余额为14,114,663.47元，较上年末下降46.66%，主要由于本期项目减少，项目回款较少，销售商品、提供劳务收到的现金仅820万元，同时本期支付员工薪酬1,354.28万元、购买商品、接受劳务支付的现金400万元等综合导致。

2、应收账款：截至报告期期末，公司应收账款余额11,960,519.18元，较上年末下降15.20%，主要由于本期确认收入较少，以前年度应收账款在本期回款导致。

3、存货：截至报告期期末，公司存货余额12,621,836.95元，较上年末增长46.11%，主要由于本期部分项目未确认收入相应归集的人工成本未结转导致。

4、应付账款：截至报告期期末，公司应付账款余额2,079,579.63元，较上年末下降59.09%，主要由于本期支付前期项目的应付账款导致。

(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	金额	占营业	

		收入的 比重%		收入的 比重%	
营业收入	4,608,317.51	-	5,105,399.33	-	-9.74%
营业成本	2,786,844.11	60.47%	2,443,977.45	47.87%	14.03%
毛利率	39.53%	-	52.13%	-	-
销售费用	3,204,928.23	69.55%	3,372,456.42	66.06%	-4.97%
管理费用	3,378,632.29	73.32%	5,022,199.03	98.37%	-32.73%
研发费用	4,020,778.47	87.25%	4,669,341.60	91.46%	-13.89%
财务费用	-82,143.55	-1.78%	-18,900.83	-0.37%	
信用减值损失	996,866.15	21.63%	-93,763.76	-1.84%	
资产减值损失	-79,042.42	-1.72%	-11,388.20	-0.22%	
其他收益	442,161.90	9.59%	30,838.85	0.60%	1,333.78%
投资收益			16,495.50	0.32%	-100.00%
公允价值变动收益			150,164.07	2.94%	-100.00%
营业利润	-7,358,853.21	-159.69%	-10,296,554.25	-201.68%	-
营业外收入			0.99	0.00%	-100.00%
营业外支出	1.30	0.00%			
净利润	-7,359,548.64	-159.70%	-10,313,184.49	-202.01%	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,786,119.56	-	-12,491,312.20	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-26,108.00	-	8,504,775.28	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-442,005.62	-	-4,002,361.62	-	-

项目重大变动原因

1、本期毛利率 39.53%，较上期下降 12.60 个百分点，主要系本期确认收入的项目中有金额较大的项目成本较高，导致整体毛利率降低。

2、管理费用：报告期内，公司发生管理费用 3,378,632.29 元，较上年同期下降 32.73%，其中，职工薪酬较上期下降 107.82 万元，主要系管理人员奖金待遇较上期下降；无形资产摊销较上期下降 20.25 万元，主要系本期有无形资产已结束摊销，导致摊销减少；房租物业费较上期减少 19.93 万元，主要系本期分公司房租减少。

3、销售费用：报告期内，公司发生销售费用 320.49 万元，较上期下降 4.97%，其中，职工薪酬较上期下降 11.70 万元，主要系销售人员奖金待遇下降；办公费较上期下降 23.84 万元，主要系上期集中采购办公用品。

4、其他收益：报告期内，公司其他收益 442,161.90 元，较上期增长 1333.78%，由于本期收到研发项目补贴 20 万，工业和信息化局补贴 10 万，高企认定补贴 10 万等，收到的

政府补助较上期增加。

5、信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失为正数，主要系本期收回以前年度欠款导致。

6、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-11,786,119.56 元，上年同期发生额为-12,491,312.20 元，本期净流出较上期减少 705,192.64 元，主要由于本期回款较上期增加 466.25 万元导致。

7、本期投资活动产生的现金流量净流出金额为 26,108.00 元，较上期净流入增加净流出 8,530,883.28 元，主要是上期赎回理财产品产生净流入导致。

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

公司通过有效的经营管理，提高生产效率，增加企业的盈利能力，为股东和投资者创造价值，通过创新和拓展业务为社会创造就业机会，按时足额缴纳各种税款，为国家财政做出贡献。提供安全、可靠、高质量的产品和服务，保障客户的权益。

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、 高端人才缺失风险	<p>目前公司技术人员多为在公司工作多年的老员工及为适应公司业务需要外部招聘的技术骨干，技术开发队伍比较稳定，为公司技术开发与业务拓展打下了良好的基础。但软件产品更新换代速度较快，具备先进知识、能够独当一面的高端人才对公司持续发展至关重要。如不能持续推进内部人才培育和不断引进高端人才，将存在制约公司发展的风险。</p> <p>应对措施：公司高度重视人技术研发和人才培养，来解决公司高端人才缺失风险。通过内部培养和外部招聘两</p>

	<p>种方式同步进行的方式聚集高端人才。另外通过充分利用好与大连理工大学共同建设电子政务模拟仿真国家地方联合工程中心的有利契机，加强与大连理工大学决策与应急研究所合作，汇聚人才、满足企业发展需要。</p>
<p>2、业绩季节性波动风险</p>	<p>公司的直接客户或最终客户主要是各级党政机关及相关事业单位，客户对电子政务相关应用系统的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程后开始实施。相关客户对软件产品及相关系统集成项目的验收和货款支付有较长的审核周期，下半年尤其是年末，通常是项目验收的高峰期，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。</p> <p>应对措施：公司通过加强应收款项管理相关工作，促进合同实施与及时回款。另外，公司通过与第三方合作逐步开展政府采购服务项目，分年确认运营服务收入以及逐步增加过保项目运维服务业务的方式，来降低行业业务季节性波动导致的公司经营风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input 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

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
详见公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年9月19日		正在履行中
详见公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年9月19日		正在履行中
详见公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年9月19日		正在履行中

详见公开转 让说明书	实际控制人 或控股股东	其他承诺 (关联交 易)	2016 年 9 月 19 日		正在履行中
详见公开转 让说明书	其他股东	其他承诺 (关联交 易)	2016 年 9 月 19 日		正在履行中
详见公开转 让说明书	实际控制人 或控股股东	资金占用承 诺	2016 年 9 月 19 日		正在履行中
详见公开转 让说明书	其他股东	资金占用承 诺	2016 年 9 月 19 日		正在履行中
详见公开转 让说明书	董监高	资金占用承 诺	2016 年 9 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	货币资金	冻结	90,500.00	0.21%	保函保证金
总计	-	-	90,500.00	0.21%	-

资产权利受限事项对公司的影响

报告期内受限资产为公司在中信银行被冻结的保函保证金，占比较小，不会对公司资产造成影响。

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	10,093,425	28.35%	0	10,093,425	28.35%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	315,525	0.89%	0	315,525	0.89%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,506,575	71.65%	0	25,506,575	71.65%
	其中：控股股东、实际控制人	11,250,000	31.60%	0	11,250,000	31.60%
	董事、监事、高管	7,906,575	22.21%	0	7,906,575	22.21%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		35,600,000	-	0	35,600,000	-
普通股股东人数						69

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	辽宁	11,250,000	0	11,250,000	31.60%	11,250,000	0	0	0

	科技创业投资有限责任公司								
2	大连校企资产经营管理有限公司	6,250,000	0	6,250,000	17.56%	6,250,000	0	0	0
3	王延章	4,700,000	0	4,700,000	13.20%	4,700,000	0	0	0
4	李怀明	1,160,000	0	1,160,000	3.26%	1,160,000	0	0	0
5	聂尚宇	1,100,000	0	1,100,000	3.09%	1,100,000	0	0	0
6	白宇	1,032,100	0	1,032,100	2.90%	774,075	258,025	0	0
7	大连华彩投资	910,000	0	910,000	2.56%	0	910,000	0	0

	管理有限公司 - 大连华彩壹号私募股权投资基金								
8	袁浩	86,700	686,407	773,107	2.17%	0	773,107	0	0
9	李丽明	700,000	0	700,000	1.97%	0	700,000	0	0
10	王东平	675,000	0	675,000	1.90%	0	675,000	0	0
	合计	27,863,800	-	28,550,207	80.21%	25,234,075	3,316,132	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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				
袁克旭	董事长	男	1976年1月	2023年12月5日	-	0	0	0	0%
袁克旭	董事	男	1976年1月	2019年4月1日	2022年3月31日				
王延章	董事	男	1952年9月	2019年4月1日	2022年3月31日	4,700,000	0	4,700,000	13.20%
孙野	董事	男	1985年8月	2022年7月18日	-	0	0	0	0%
李怀明	董事、总经理	男	1962年4月	2019年4月1日	2022年3月31日	1,160,000	0	1,160,000	3.26%
金菲	董事	女	1991年6月	2023年12月22日	-	0	0	0	0%
王瀚霆	监事	男	1978年10月	2022年7月18日	-	0	0	0	0%
王瀚霆	监事会主席	男	1978年10月	2022年8月22日	-	0	0	0	0%
常红彦	监事	男	1971年2月	2022年7月18日	-	0	0	0	0%
孙静	监事	女	1976年3月	2019年4月1日	2022年3月31日	0	0	0	0%
聂尚宇	副总经理	男	1973年4月	2019年4月1日	2022年3月31日	1,100,000	0	1,100,000	3.09%

					日				
许永涛	副总经理	男	1978年4月	2019年4月1日	2022年3月31日	0	0	0	0%
旭虹飞	副总经理	男	1975年12月	2019年4月1日	2022年3月31日	230,000	0	230,000	0.65%
白宇	董事会秘书	男	1987年10月	2023年4月14日	-	972,100	60,000	1,032,100	2.90%
孙健	财务总监	女	1985年4月	2020年4月23日	2022年3月31日	0	0	0	0%

注：公司董事会于 2024 年 7 月 19 日收到董事金菲女士、递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。公司监事会于 2024 年 7 月 19 日收到监事常红彦先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人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

(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	10	10
生产人员	134	137
销售人员	9	9
技术人员	70	70
财务人员	2	2
行政人员	2	2
员工总计	227	230

(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	三、1	14,114,663.47	26,459,412.24
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	三、2	11,960,519.18	14,103,795.17
应收款项融资			
预付款项	三、3		200,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、4	301,687.86	274,288.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、5	12,621,836.95	8,638,597.70
其中：数据资源			
合同资产	三、6	317,565.00	325,711.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三、7	400,706.49	353,508.56
流动资产合计		39,716,978.95	50,355,313.63
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	三、8	758,848.54	835,971.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、9	335,786.96	744,269.87
无形资产	三、10	419,087.99	461,622.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三、11	86,630.00	63,525.00
递延所得税资产	三、12	63,421.22	125,387.79
其他非流动资产	三、13	1,130,660.30	1,201,556.56
非流动资产合计		2,794,435.01	3,432,333.29
资产总计		42,511,413.96	53,787,646.92
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	三、14	2,079,579.63	5,083,748.23
预收款项			
合同负债	三、15	577,876.11	604,876.11
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	三、16		
应交税费	三、17	135,670.09	345,874.54
其他应付款	三、18		200,928.30
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	三、19	422,808.10	835,918.63
其他流动负债	三、20	61,075.92	61,075.92

流动负债合计		3,277,009.85	7,132,421.73
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	三、21		
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	三、12	50,368.04	111,640.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,368.04	111,640.48
负债合计		3,327,377.89	7,244,062.21
所有者权益：			
股本	三、22	35,600,000.00	35,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、23	18,187,136.70	18,187,136.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、24	2,426,951.51	2,426,951.51
一般风险准备			
未分配利润	三、25	-17,030,052.14	-9,670,503.50
归属于母公司所有者权益合计		39,184,036.07	46,543,584.71
少数股东权益			
所有者权益合计		39,184,036.07	46,543,584.71
负债和所有者权益总计		42,511,413.96	53,787,646.92

法定代表人：袁克旭 主管会计工作负责人：李怀明 会计机构负责人：孙健

（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		4,608,317.51	5,105,399.33

其中：营业收入	三、26	4,608,317.51	5,105,399.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,327,156.35	15,494,300.04
其中：营业成本	三、26	2,786,844.11	2,443,977.45
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	三、27	18,116.80	5,226.37
销售费用	三、28	3,204,928.23	3,372,456.42
管理费用	三、29	3,378,632.29	5,022,199.03
研发费用	三、30	4,020,778.47	4,669,341.60
财务费用	三、31	-82,143.55	-18,900.83
其中：利息费用			
利息收入		94,848.34	31,371.62
加：其他收益	三、32	442,161.90	30,838.85
投资收益（损失以“-”号填列）	三、33		16,495.50
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）	三、34		150,164.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、35	996,866.15	-93,763.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、36	-79,042.42	-11,388.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,358,853.21	-10,296,554.25
加：营业外收入	三、37		0.99
减：营业外支出	三、38	1.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,358,854.51	-10,296,553.26
减：所得税费用	三、39	694.13	16,631.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,359,548.64	-10,313,184.49
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)		-7,359,548.64	-10,313,184.49
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)		-7,359,548.64	-10,313,184.49
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,359,548.64	-10,313,184.49
(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)		-0.21	-0.29
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.21	-0.29

法定代表人：袁克旭 主管会计工作负责人：李怀明 会计机构负责人：孙健

(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		8,202,171.22	3,539,626.00
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		11,737.65	250,581.60
收到其他与经营活动有关的现金	三、40	1,004,192.64	5,045,451.86
经营活动现金流入小计		9,218,101.51	8,835,659.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,998,584.98	2,825,768.00
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		13,542,780.22	14,103,860.90
支付的各项税费		374,028.77	1,683,421.21
支付其他与经营活动有关的现金	三、40	3,088,827.10	2,713,921.55
经营活动现金流出小计		21,004,221.07	21,326,971.66
经营活动产生的现金流量净额		-11,786,119.56	-12,491,312.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			26,030,000.00
取得投资收益收到的现金			16,495.50
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			26,046,495.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,108.00	41,720.22

投资支付的现金			17,500,000.00
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		26,108.00	17,541,720.22
投资活动产生的现金流量净额		-26,108.00	8,504,775.28
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			3,560,356.00
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	三、40	442,005.62	442,005.62
筹资活动现金流出小计		442,005.62	4,002,361.62
筹资活动产生的现金流量净额		-442,005.62	-4,002,361.62
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		-12,254,233.18	-7,988,898.54
加：期初现金及现金等价物余额		26,278,396.65	13,899,605.61
六、期末现金及现金等价物余额		14,024,163.47	5,910,707.07

法定代表人：袁克旭 主管会计工作负责人：李怀明 会计机构负责人：孙健

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

由于公司所属主营业务为电子政务系列软件的设计、研发、销售及服务，客户群体主要为各级党政机关，而政府大部分项目（尤其是大项目）多半是上半年立项、审批，并于年中开始招标、实施，从而导致公司经营收入存在上半年较低、下半年较高的周期性特征。

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，期初指2023年12月31日，期末指2024年6月31日，本期指2024年1-6月，上期指2023年1-6月。

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,166.63	6,396.02
银行存款	13,992,996.84	26,272,000.63
其他货币资金	90,500.00	181,015.59
合计	14,114,663.47	26,459,412.24
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 期末，公司在中信银行股份有限公司大连分行存在的冻结的保证金，受限情况如下：
保证金定期存款金额 90,500.00 元。

公司期末无其他抵押、冻结、对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并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				
其中：账龄组合	16,866,106.00	100.00	4,905,586.82	29.09
组合小计	16,866,106.00	100.00	4,905,586.82	29.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,866,106.00	100.00	4,905,586.82	29.09

(续)

种类	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并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				
其中：账龄组合	20,003,723.90	100.00	5,899,928.73	29.49
组合小计	20,003,723.90	100.00	5,899,928.73	29.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	20,003,723.90	100.00	5,899,928.73	29.49
----	----------------------	---------------	---------------------	--------------

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	3,270,020.32	19.39	163,501.02	5.00
一至二年	4,053,097.00	24.03	405,309.70	10.00
二至三年	4,979,076.18	29.52	1,493,722.85	30.00
三至四年	2,886,518.50	17.11	1,443,259.25	50.00
四至五年	1,388,000.00	8.23	1,110,400.00	80.00
五年以上	289,394.00	1.72	289,394.00	100.00
合计	16,866,106.00	100.00	4,905,586.82	

(续)

账龄	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	6,302,533.40	31.51	484,748.38	7.69
一至二年	3,712,154.00	18.55	748,040.17	20.15
二至三年	5,130,124.00	25.65	1,901,279.64	37.06
三至四年	3,191,518.50	15.95	1,423,711.88	44.61
四至五年	1,178,000.00	5.89	852,754.66	72.39
五年以上	489,394.00	2.45	489,394.00	100.00
合计	20,003,723.90	100.00	5,899,928.73	

(3) 本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账准备金额	5,899,928.73		994,341.91			4,905,586.82

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截至期末，按欠款方归集的前五名应收账款期末余额合计 11,205,392.50 元，占期末账面余额的 66.44%。

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占比(%)	坏账准备期末余额
1	联通数字科技有限公司山西分公司	非关联方	5,298,000.00	2-3 年 1,586,000.00、3-4 年 2,534,000.00、 4-5 年 1,178,000.00	31.41	2,685,200.00
2	大连市海洋与渔业综合行政执法队	非关联方	1,762,592.50	2-3 年 1,410,074.00、3-4 年 352,518.50	10.45	599,281.20
3	东软集团股份有限公司	非关联方	1,585,200.00	1-2 年	9.40	158,520.00
4	联通数字科技有限公司	非关联方	1,529,500.00	1-2 年	9.07	152,950.00
5	中电信数智科技有限公司河北分公司	非关联方	1,030,100.00	2-3 年	6.11	309,030.00
	合计		11,205,392.50		66.44	3,904,981.20

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

① 明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			200,000.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计			200,000.00	100.00

② 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

无账龄 1 年以上的预付账款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

无

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	389,055.40	364,180.58
小计	389,055.40	364,180.58
减：坏账准备	87,367.54	89,891.78
合计	301,687.86	274,288.80

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	169,300.14	132,745.58
一至二年	54,370.26	50,130.00
二至三年	129,885.00	145,805.00
三至四年		-
四至五年	5,000.00	5,000.00
五年以上	30,500.00	30,500.00
小计	389,055.40	364,180.58
减：坏账准备	87,367.54	89,891.78
合计	301,687.86	274,288.80

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	152,780.00	152,780.00
备用金	236,275.40	211,400.58
合计	389,055.40	364,180.58

(3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023.12.31 余额	89,891.78			89,891.78
2023.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提				
本期转回	2,524.24			2,524.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024.6.30 余额	87,367.54			87,367.54

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

期末其他应收款金额前五名余额合计 264,724.13 元，占期末账面余额的 68.04%。

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占比 (%)	款项内容	坏账准备期末余额
1	张罗	非关联方	82,824.13	1 年之内、1-2 年、	21.29	备用金	7,641.21
2	大连理工资产经营有限公司	非关联方	71,680.00	1 年以内、2-3 年、	18.42	保证金	20,532.00
3	侯程	非关联方	46,400.00	1 年之内	11.93	备用金	2,320.00
4	白宇	关联方	32,140.00	1 年之内	8.26	备用金	1,607.00
5	大连理工大学	非关联方	31,680.00	2-3 年	8.14	保证金	9,504.00
	合计		264,724.13		68.04		41,604.21

5、存货

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	10,175,375.04	23,893.81	10,151,481.23	6,192,135.79	23,893.81	6,168,241.98
合同履约成本	2,662,634.66	192,278.94	2,470,355.72	2,662,634.66	192,278.94	2,470,355.72
合计	12,838,009.70	216,172.75	12,621,836.95	8,854,770.45	216,172.75	8,638,597.70

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
生产成本	23,893.81					23,893.81
合同履约成本	192,278.94					192,278.94
合计	216,172.75					216,172.75

2) 本报告期实际核销的存货情况

本期实际核销存货跌价准备 0.00 元。

6、合同资产

(1) 明细情况

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
应收质保金	352,850.00	35,285.00	317,565.00	352,850.00	27,138.84	325,711.16
合计	352,850.00	35,285.00	317,565.00	352,850.00	27,138.84	325,711.16

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留底税额	146,862.53	
预交增值税	207,883.80	207,883.80
待摊费用	45,960.16	145,624.76
合计	400,706.49	353,508.56

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1、期初余额	218,359.68	1,677,552.73	3,094,291.60	4,990,204.01
2、本期增加金额	13,275.19		11,020.86	24,296.05
(1) 购置	13,275.19		11,020.86	24,296.05
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	231,634.87	1,677,552.73	3,105,312.46	5,014,500.06
二、累计折旧				
1、期初余额	157,994.35	1,558,869.23	2,437,368.70	4,154,232.28

2、本期增加金额	3,212.91	23,557.85	74,648.48	101,419.24
（1）计提	3,212.91	23,557.85	74,648.48	101,419.24
（2）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额	161,207.26	1,582,427.08	2,512,017.18	4,255,651.52
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	70,427.61	95,125.65	593,295.28	758,848.54
2、期初账面价值	60,365.33	118,683.50	656,922.90	835,971.73

（2）期末固定资产减值

期末固定资产不存在减值迹象，不计提减值准备。

（3）截至期末，无受限的固定资产。固定资产未发生减值，无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产，无暂时闲置的固定资产。

9、使用权资产

本公司作为承租人的租赁情况

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
1、账面原值				
期初数	2,889,484.12			2,889,484.12
本期增加金额				
1) 租入				
2) 企业合并增加				
3) 其他增加				
本期减少金额				
1) 处置				
2) 企业合并减少				
3) 其他减少				
期末数	2,889,484.12			2,889,484.12
2、累计折旧和累计摊销				
期初数	2,145,214.25			2,145,214.25
本期增加金额	408,482.91			408,482.91

1) 计提或摊销	408,482.91			408,482.91
2) 企业合并增加				
3) 其他增加				
本期减少金额				
1) 处置				
2) 企业合并减少				
3) 其他减少				
期末数	2,553,697.16			2,553,697.16
3、减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
2) 其他减少				
期末数				
4、账面价值				
期末账面价值	335,786.96			335,786.96
期初账面价值	744,269.87			744,269.87

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件著作权	专利权	软件	合计
一、账面原值：				
1、期初余额	3,874,000.00	830,500.00	417,112.41	5,121,612.41
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	3,874,000.00	830,500.00	417,112.41	5,121,612.41
二、累计摊销				
1、期初余额	3,874,000.00	498,300.00	287,690.07	4,659,990.07
2、本期增加金额		24,915.00	17,619.35	42,534.35
(1) 计提		24,915.00	17,619.35	42,534.35
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				

(1) 处置				
4、期末余额	3,874,000.00	523,215.00	305,309.42	4,702,524.42
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值		307,285.00	111,802.99	419,087.99
2、期初账面价值		332,200.00	129,422.34	461,622.34

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少	期末余额
装修费	63,525.00	32,180.00	9,075.00		86,630.00
合计	63,525.00	32,180.00	9,075.00		86,630.00

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(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
租赁负债	422,808.10	63,421.22	835,918.63	125,387.79
合计	422,808.10	63,421.22	835,918.63	125,387.79

(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
使用权资产	335,786.96	50,368.04	744,269.87	111,640.48
合计	335,786.96	50,368.04	744,269.87	111,640.48

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	794,462.27	932,135.83
存货跌价准备	32,425.91	32,425.91
可抵扣亏损	2,972,021.76	1,302,671.25
合计	3,798,909.94	2,267,232.99

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	2,056,574.50	2,056,574.50	
2028	144,568.49	144,568.49	
2033	6,483,331.98	6,483,331.98	
2034	11,129,003.40		
合计	19,813,478.37	8,684,474.97	

13、其他非流动资产

(1) 明细情况

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	1,398,836.10	268,175.80	1,130,660.30	1,398,836.10	197,279.54	1,201,556.56
合计	1,398,836.10	268,175.80	1,130,660.30	1,398,836.10	197,279.54	1,201,556.56

(2) 合同资产

1) 明细情况

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
一年以内	678,996.10	52,223.80	626,772.30	678,996.10	52,223.80	626,772.30
一至二年				719,840.00	145,055.74	574,784.26
二至三年	719,840.00	215,952.00	503,888.00			
合计	1,398,836.10	268,175.80	1,130,660.30	1,398,836.10	197,279.54	1,201,556.56

2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的原因

本期无重大变动

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

一年以内	570,006.51	3,441,675.11
一至二年	805,000.00	937,500.00
二至三年	22,839.39	22,839.39
三年以上	681,733.73	681,733.73
合计	2,079,579.63	5,083,748.23

(2) 截至期末，账龄超过 1 年以上的大额应付账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	占比 (%)	款项内容	一年以上的金额	未付款原因
1	大连圣达天和科技有限公司	非关联方	712,238.23	34.25	货款	704,573.12	未到付款期
2	青岛励图高科信息技术有限公司	非关联方	630,000.00	30.29	货款	630,000.0	未到付款期
3	大连理工大学	非关联方	120,000.00	5.77	货款	120,000.00	未到付款期
4	大连市电科技术服务有限责任公司	非关联方	55,000.00	2.64	货款	55,000.00	未到付款期
	合计		1,517,238.23	72.95		1,509,573.12	

15、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内		27,000.00
一至二年	176,991.15	176,991.15
二至三年		
三年以上	400,884.96	400,884.96
合计	577,876.11	604,876.11

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京安吉赛斯科技有限公司	400,884.96	项目未结束、未验收
山西中科智谷科技有限公司	176,991.15	项目未结束、未验收
合计	577,876.11	

(3) 本期合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因。

无

16、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		12,278,513.08	12,278,513.08	
二、离职后福利-设定提存计划		1,250,445.03	1,250,445.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		13,528,958.11	13,528,958.11	

(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		10,996,574.72	10,996,574.72	
二、职工福利费		60,541.35	60,541.35	
三、社会保险费		581,262.65	581,262.65	
其中：医疗保险		515,897.90	515,897.90	
工伤保险		36,949.24	36,949.24	
生育保险		28,415.51	28,415.51	
四、住房公积金		640,134.36	640,134.36	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、采暖				
合计		12,278,513.08	12,278,513.08	

(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
一、基本养老保险		1,205,231.84	1,205,231.84	
二、失业保险费		45,213.19	45,213.19	
三、企业年金缴费				
合计		1,250,445.03	1,250,445.03	

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		192,242.17
企业所得税		
个人所得税	135,670.09	121,180.56

城建税		13,456.95
教育费附加		5,767.27
地方教育费附加		3,844.84
印花税		9,382.75
合计	135,670.09	345,874.54

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
一年以内		200,928.30
一至二年		
二至三年		
三年以上		
合计		200,928.30

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	422,808.10	835,918.63
合计	422,808.10	835,918.63

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	61,075.92	61,075.92
合计	61,075.92	61,075.92

21、租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
长期租赁负债	424,446.34	848,892.67
减：未确认融资费用	1,638.24	12,974.04
减：一年内到期的非流动负债	422,808.10	835,918.63
合计	0.00	0.00

22、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	35,600,000.00						35,600,000.00
------	----------------------	--	--	--	--	--	----------------------

23、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	18,187,136.70			18,187,136.70
合计	18,187,136.70			18,187,136.70

24、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	2,426,951.51			2,426,951.51
合计	2,426,951.51			2,426,951.51

25、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年年末未分配利润	-9,670,503.50	4,001,142.37
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		1,055.33
调整后年初未分配利润	-9,670,503.50	4,002,197.70
加: 归属于母公司所有者本期净利润	-7,359,548.64	-10,112,701.20
减: 法定盈余公积		
应付普通股股利		3,560,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	-17,030,052.14	-9,670,503.50

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,608,317.51	5,105,399.33
其他业务收入		
营业收入合计	4,608,317.51	5,105,399.33
主营业务成本	2,786,844.11	2,443,977.45
其他业务成本		
营业成本合计	2,786,844.11	2,443,977.45

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	9,792.55	1,858.18
教育费附加	3,971.69	796.36
地方教育费附加	2,122.52	530.91
印花税	2,230.04	2,040.92
合计	18,116.80	5,226.37

28、销售费用

项目明细	本期发生额	上期发生额
人工费	1,818,765.89	1,930,216.81
五险一金	443,022.04	455,897.06
办公费	165,579.63	404,034.32
业务招待费	167,767.80	138,051.00
差旅费	216,490.65	201,674.96
车辆使用费	55,351.00	36,015.87
其它	29,735.70	51,430.50
投标费用	78,771.18	74,910.16
福利费	7,348.00	
房租水电费	203,822.17	61,951.57
折旧	18,274.17	18,274.17
合计	3,204,928.23	3,372,456.42

29、管理费用

项目明细	本年发生额	上年发生额
工资	1,732,933.66	2,716,442.68
五险一金	187,590.53	247,917.40
办公费	237,038.54	312,769.97
差旅费	128,403.46	87,511.08
车辆使用费	117,186.34	137,141.93
业务招待费	87,489.30	225,305.80
折旧费	101,419.24	134,593.96
装修费	9,075.00	4,537.50
福利费	75,005.35	109,390.50
房租物业费	184,636.04	383,941.43
水电费	14,867.26	17,522.13
无形资产摊销	42,534.35	245,044.84
中介机构费用	207,547.17	141,509.43
其他	14,494.47	17,267.05
保密管理经费	34,350.00	37,241.75

使用权资产折旧	204,061.58	204,061.58
合计	3,378,632.29	5,022,199.03

30、研发费用

项目明细	本年发生额	上年发生额
工资	3,114,162.65	3,087,111.29
五险一金	433,065.30	363,143.40
折旧	144,395.26	109,645.00
技术服务费	188,679.25	1,100,754.70
其他	140,476.01	8,687.21
合计	4,020,778.47	4,669,341.60

31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	94,848.34	31,371.62
金融机构手续费	1,368.99	2,987.73
未确认融资费用	11,335.80	9,483.06
合计	-82,143.55	-18,900.83

32、其他收益

计入其他收益的政府补助：

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	与资产相关/收益相关
政府补助	430,424.25	21,348.25	430,424.25	与收益相关
个税手续费返还	11,737.65	9,490.60	11,737.65	与收益相关
合计	442,161.90	30,838.85	442,161.90	

计入当期损益的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/收益相关
稳岗就业补贴	32,745.00	12,348.25	与收益相关
企业吸纳登记失业人员或高校毕业生一次性吸纳就业补贴	9,000.00	9,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖	100,000.00		与收益相关
收大连市工业和信息化局	100,000.00		与收益相关
基于广义知识模式的应急管理决策协同服务系统研究项目	188,679.25		与收益相关
合计	430,424.25	21,348.25	

33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益		16,495.50
合计		16,495.50

34、公允价值变动收益**(1) 明细情况**

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		150,164.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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产生的公允价值变动收益		150,164.07
合计		150,164.07

(2) 其他说明

无

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	996,866.15	-93,763.76
合计	996,866.15	-93,763.76

36、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-8,146.16	24,603.80
其他非流动资产减值损失	-70,896.26	-35,992.00
存货减值损失		
合计	-79,042.42	-11,388.20

37、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	
			本期发生额	上期发生额
其他		0.99		
合计		0.99		

38、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	
			本期发生额	上期发生额
其他	1.30		1.30	
合计	1.30		1.30	

39、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	694.13	16,631.23
合计	694.13	16,631.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,358,854.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,103,828.18
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	38,288.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,669,350.51
加计扣除研发费用的影响	-603,116.77
所得税费用	694.13

40、现金流量表附注**(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
往来款	467,182.40	4,983,240.40
利息收入	94,848.34	31,371.62
补贴收入	442,161.90	30,838.85
其他		0.99
合计	1,004,192.64	5,045,451.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	958,241.52	1,363,884.55

付现费用	2,130,584.28	1,350,037.00
其他	1.30	
合计	3,088,827.10	2,713,921.55

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	442,005.62	442,005.62
合计	442,005.62	442,005.62

41、现金流量表补充资料**(1) 将净利润调节为经营活动现金流量**

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	-7,359,548.64	-10,313,184.49
加：信用减值损失	-996,866.15	93,763.76
资产减值损失	79,042.42	11,388.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	509,902.15	466,574.71
无形资产摊销	42,534.35	245,044.84
长期待摊费用摊销	9,075.00	4,537.50
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-150,164.07
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,495.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	61,966.57	-5,893.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-61,272.44	22,524.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,983,239.25	-3,476,631.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,116,455.03	2,478,740.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,204,168.60	-1,851,518.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,786,119.56	-12,491,312.20
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	14,024,163.47	5,910,707.07
减：现金的期初余额	26,278,396.65	13,899,605.61
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	-12,254,233.18	-7,988,898.54

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,024,163.47	5,910,707.07
其中：库存现金	31,166.63	51,429.36
可随时用于支付的银行存款	13,992,996.84	5,859,277.71
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,024,163.47	5,910,707.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43、所有权或使用权受到限制的资产**(1) 明细情况**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,500.00	银行国内保函
合计	90,500.00	

(2) 其他说明

期末，公司在中信银行股份有限公司大连分行存在的冻结的保证金，受限情况如下：

保证金定期存款金额 90,500.00 元。

担保合同编号	担保金额	担保到期日	币种	担保方式
0340000061-2022 年(保函)字 0022 号	90,500.00	2024-7-5	人民币	国内保函

六、在其他主体中的权益

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他主体中的权益。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	股权比例	与本公司关系
辽宁科技创业投资有限责任公司	31.60%	控股股东

(2) 不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	股权比例	与本公司关系
大连校企资产经营管理有限公司	17.56%	股东、与控股股东为一致行动人
袁克旭		董事长
王延章	13.20%	股东、公司董事
孙野		董事
李怀明	3.26%	董事、总经理
金菲		董事
王瀚霆		监事会主席
常红彦		监事
孙静		监事
聂尚宇	3.09%	副总经理
许永涛		副总经理
旭虹飞	0.65%	副总经理
白宇	2.90%	董事会秘书
孙健		财务负责人

(3) 本公司其他关联方

辽宁省投资集团有限公司	控股股东之母公司
辽宁科技企业创业服务有限责任公司	控股股东母公司控制的其他企业
辽宁省建设投资有限公司	控股股东母公司控制的其他企业
辽宁宜康保健食品科技有限公司	控股股东母公司控制的其他企业
辽宁益康生物股份有限公司	控股股东母公司控制的其他企业
辽宁联合航空发展有限公司	控股股东母公司控制的其他企业
辽宁享欧晶体材料有限公司	控股股东控制的其他企业
辽宁科创中小企业创业投资基金（有限合伙）	控股股东控制的其他企业
沈阳有色金属加油有限公司	控股股东控制的其他企业
辽宁科鑫投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业

2、关联方交易

本期无关联方交易

3、关联方应收应付款项

单位名称/姓名	性质	期末余额	期初余额
其他应收款			
白宇	备用金	32,140.00	83,000.00

4、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	656,455.00	929,040.00
合计	656,455.00	929,040.00

八、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2024 年 8 月 22 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	442,161.90	30,838.85
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		166,659.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.30	0.99

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	442,160.60	197,499.41
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	442,160.60	197,499.41

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.17	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.20	-0.22	-0.22

大连倚天软件股份有限公司

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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	442,161.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.3
非经常性损益合计	442,160.60
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	442,160.60

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