



# 安人股份

NEEQ : 835963

## 杭州中软安人网络通信股份有限公司

(ChinaSoft Hangzhou Anren Network Communication Co.,Ltd.)

### 安人股份

让政务服务更有温度

# 智能·创新

## 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、公司负责人盛丽玲、主管会计工作负责人宋国彩及会计机构负责人（会计主管人员）宋国彩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“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

# 目录

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	4
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 .....	14
第四节 股份变动及股东情况 .....	17
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第六节 财务会计报告 .....	21
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	89
附件 II 融资情况.....	89

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	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、安人股份	指	杭州中软安人网络通信股份有限公司
报告、本报告	指	《杭州中软安人网络通信股份有限公司 2024 年半年度报告》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
报告披露日	指	2024 年 8 月 28 日
股东大会	指	杭州中软安人网络通信股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州中软安人网络通信股份有限公司董事会
监事会	指	杭州中软安人网络通信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	杭州中软安人网络通信股份有限公司章程
《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》
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
中国软件	指	中国软件与技术服务股份有限公司
文图思锐	指	杭州文图思锐云技术有限公司
为盛超云	指	杭州为盛超云技术有限公司
国金证券	指	国金证券股份有限公司
数字政务服务平台	指	运用信息化硬件系统、数字网络技术和相关软件技术等数字化手段形成的，用于政府实现对社会公开事务进行处理的政务信息化综合服务系统。
呼叫中心/联络中心	指	充分利用现代通讯与计算机技术，如 IVR（互动式语音应答）、ACD（自动呼叫分配）等，可以自动灵活地处理大量各种不同的电话呼入和呼出业务与服务的运营操作场所。
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云是网络、互联网的一种比喻说法。
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
人工智能、AI	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门技术科学，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
元宇宙	指	运用数字技术构建的，由现实世界映射或超越现实世界，可与现实世界交互的虚拟世界，具备新型社会体系的数字生活空间。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	杭州中软安人网络通信股份有限公司		
英文名称及缩写	ChinaSoft Hangzhou Anren Network Communication Co., Ltd.		
法定代表人	盛丽玲	成立时间	2000年8月17日
控股股东	控股股东为（程德生、盛丽玲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（程德生、盛丽玲），一致行动人为（杭州芸智企业管理咨询合伙企业（有限合伙））
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（I65）-其他信息技术服务业（I659）-呼叫中心（I6591）		
主要产品与服务项目	公司的主要产品和服务由数字政务服务平台软件、行业解决方案、技术及运维服务三部分组成		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	安人股份	证券代码	835963
挂牌时间	2016年2月23日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	56,600,000
主办券商（报告期内）	国金证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街95号		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐朝晖	联系地址	杭州市西湖区华星路99号东软创业大厦3楼A座
电话	0571-56137777	电子邮箱	xch@zrar.com
传真	0571-88156120		
公司办公地址	杭州市西湖区华星路99号东软创业大厦3楼A座	邮政编码	310012
公司网址	www.zrar.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	9133010072450428XW		
注册地址	浙江省杭州市西湖区华星路99号东软创业大厦3楼A座		
注册资本（元）	56,600,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、商业模式

安人股份是一家基于大数据、人工智能、云计算等技术，提供智慧政务服务联络中心等一系列数字政务服务产品的开发、集成、运维综合服务提供商。公司的主要产品和服务分为数字政务服务平台软件、行业解决方案、技术及运维服务等部分。

##### (1) 采购模式

公司按照客户的要求采购业内主流品牌的服务器、通信设备、安全设备、操作系统、数据库管理系统、安全防护系统等系统软硬件，及云平台服务等。

公司采用“集中竞价、集中订货、集中收货、集中付款”的集中采购模式，在公司核心管理层建立了专门的采购部门，统一组织公司采购业务，有利于公司降低成本、保证质量、控制进度、保护商业秘密、稳定供应商关系，以取得最大利益。同时公司设立“采购委员会”，该委员会是在总经理领导下的公司最高采购领导、决策、监督和评估机构，主要负责采购制度的审查、采购基准价的审计、重大项目采购的定价、合格供应商的审核及认定、产品技术问题的咨询、采购过程的监督以及采购绩效的评估等工作，以保证采购工作健康、有序、高效、透明地运行，使采购工作满足公司的经营要求。

##### (2) 销售及服务模式

在政府领域，主要是通过招投标方式获取项目合同，以及后续的升级和运维合同。项目合同一般为集成、研发及服务项目，包括采购服务器、通信设备、安全设备、操作系统、数据库管理系统、安全防护系统等系统软硬件以及云通信服务等，并负责集成、根据客户要求和行业特点进行定制化开发等；升级与维护合同主要是对前期已建设的项目进行软、硬件升级和日常运行支持服务。

##### (3) 公司商业模式可持续性

公司已建立起与主营业务相关的销售和服务体系，形成了能够持续保障公司竞争优势的核心技术和管理团队，持续进行研发投入，公司产品技术指标不断提升、服务项目不断拓展、服务水平稳步提高、客户持续增加、得到合作伙伴的进一步认可，市场竞争力逐步凸显。公司商业模式具有可持续性，不存在重大风险。

报告期内，公司商业模式各项要素均未发生变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式各项要素亦未发生变化。

##### 2、经营计划

报告期内，公司聚焦智能政务、政企数字化改革、教育数字化等领域业务开拓，并继续投入研究大数据、人工智能、领域大模型等技术，不断创新业务及产品，为税务、社保、12345 等政务行业提供智能、安全可信的政务服务产品和整体解决方案。

报告期内，安人股份积极顺应“数据要素×”国家战略，推出了“数据×政务”产品“税费诉求及舆情分析平台”，并在部分客户中试点应用；“新型征纳互动解决方案”亮相了第七届数字中国建设峰会，涵盖知识库“一库统管”能力，“可视答疑”技术应用场景，多端互动大屏、诉求分析平台等 AI 产品，全方位勾画了新型税费服务体系全景图，打造了“精准推送、智能交互、办问协同、全程互动”的新型征纳互动服务模式，助力税务部门开发数据要素价值、深化“以数治税”。

报告期内，由安人股份牵头的科技创新 2030-“新一代人工智能”重大项目“面向政务领域的拟人化人机交互关键技术研究与应用”顺利通过综合绩效评价，该项目的研究成果助力“金税四期”新型征纳互动服务、数字人社、智慧海关等建设，并获得试点用户单位的好评。

报告期内，安人股份与浙江省计算机应用与教育协会、先进操作系统创新中心（天津）有限公司、中国教育在线等单位联合共建新一代数智信息技术创新应用产教融合实践中心，积极布局和拓展“产教融合”数字化教育新赛道。

报告期内，安人股份数据中台软件入选 2024 年杭州市优质产品推荐目录候选产品；安人股份小安税费服务培训管理平台入选 2023 年软件行业典型示范案例。

## （二） 行业情况

“十三五”以来，国家出台了一系列政策，大力推进网络强国战略、国家大数据战略、“互联网+”行动计划、新一代人工智能发展战略的规划与实施，“互联网+”、“大数据”、“人工智能”、互联网及信息系统安全等已经成为产业发展的战略方向。

党的十九大报告提出以技术创新为“数字中国”提供支持，数字化成为我国经济发展的主要引擎。《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》显示，迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。

2022 年 6 月国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，2022 年 12 月中共中央、国务院又正式印发《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，进一步明确破除数据流通壁垒，建立数据可信流通体系，增强数据的可用、可信、可流通、可追溯水平；鼓励企业积极参与数据要素市场建设，顺应数字产业化、产业数字化发展趋势。2023 年 12 月，国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，发挥数据要素乘数效应，赋能经济社会发展。“数字经济”已成为国家战略，迎来产业战略机遇期。

2023 年 6 月，国家发展改革委等部门联合印发的《职业教育产教融合赋能提升行动实施方案（2023—2025 年）》，要在新一代信息技术、人工智能等重点行业深度推进产教融合，要建设产教融合实训基地。2024 年全国教育工作会议指出，要深化产教融合，要推动市域产教联合体、行业产教融合共同体建设，要不断开辟教育数字化新赛道。“教育数字化”孕育着产业机遇。

公司从事的智能政务服务、产教融合、数字化改革等产业，是国家支持、市场急需，公司将基于 20 余年的积累，积极把握技术及政策趋势，以大数据、人工智能、5G、虚拟现实等数字技术不断升级现有产品，创新、升级服务模式，以新质生产力为政务服务及数字化改革产业发展贡献一份力量。

## （三） 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	<p><b>1、“专精特新”认定。</b>根据《浙江省经济和信息化厅关于公布 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业〔2021〕230 号），公司被认定为 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业，有效期为 3 年，自 2021 年 12 月起算。公司被认定为浙江省“专精特新”中小企业，是省、市、区经信部门对公司在智能政务服务这一细分领域技术水平、服务质量和创新能力的肯定，有利于公司获得地方政府的进一步支持，提升公司核心竞争力和影响力，将对公司整体业务发展产生积极影响。</p> <p><b>2、“高新技术企业”认定。</b>依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司于 2023 年 12 月再次通过高新技术企业认定，</p>

证书编号为：GR202333000031，有效期三年。高新技术企业的认定，对提高企业的科技研发管理水平和科技创新能力，提升企业核心竞争力及企业品牌形象，都将带来积极的作用。

## 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	23,771,668.82	23,263,193.49	2.19%
毛利率%	59.18%	58.76%	
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,243,376.98	-9,796,740.68	5.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,593,838.39	-11,312,717.08	15.19%
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）	-5.72%	-6.25%	
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）	-5.94%	-7.21%	
基本每股收益	-0.16	-0.17	5.88%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	215,605,573.50	221,645,125.27	-2.72%
负债总计	68,282,770.34	50,117,078.72	36.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,660,234.33	168,619,611.31	-14.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.98	-14.09%
资产负债率%（母公司）	31.19%	23.19%	
资产负债率%（合并）	31.67%	22.61%	
流动比率	3.59	5.18	
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	-8,645,312.74	-13,662,032.52	36.72%
应收账款周转率	0.59	0.76	
存货周转率	0.78	0.60	
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.72%	-11.99%	
营业收入增长率%	2.19%	-35.23%	
净利润增长率%	3.14%	-449.69%	

## 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	143,530,170.09	66.57%	155,093,342.68	69.97%	-7.46%



应收票据					
应收账款	29,958,896.44	13.90%	28,350,492.52	12.79%	5.67%
存货	14,734,162.05	6.83%	10,160,896.72	4.58%	45.01%
投资性房地产	313,355.06	0.15%	335,141.84	0.15%	-6.50%
固定资产	3,024,251.50	1.40%	2,854,975.71	1.29%	5.93%
无形资产	8,655,717.80	4.01%	9,034,251.45	4.08%	-4.19%
预付账款	5,913,056.60	2.74%	5,858,087.55	2.64%	0.94%
合同资产	2,125,945.70	0.99%	1,764,301.88	0.80%	20.50%
使用权资产	3,203,085.44	1.49%	4,245,282.93	1.92%	-24.55%
其他非流动资产	92,000.00	0.04%	421,360.00	0.19%	-78.17%
应付账款	16,523,686.59	7.66%	15,781,125.83	7.12%	4.71%
合同负债	19,961,437.01	9.26%	19,207,525.20	8.67%	3.93%
其他应付款	15,926,571.79	7.39%	600,178.87	0.27%	2,553.64%
一年内到期的非流动负债	2,139,975.67	0.99%	2,090,300.89	0.94%	2.38%
租赁负债	1,098,515.65	0.51%	2,153,625.48	0.97%	-48.99%
递延收益	7,908,379.70	3.67%	4,360,878.87	1.97%	81.35%
未分配利润	38,736,620.66	17.97%	62,695,997.64	28.29%	-38.22%

### 项目重大变动原因

<p>报告期末，存货较上年期末增长45.01%，主要原因是：报告期内部分项目已采购商品、投入人工，但项目尚未验收所致。</p> <p>报告期末，其他非流动资产较上年期末减少78.17%，主要原因是：收款期一年以上的合同资产减少所致。</p> <p>报告期末，其他应付款较上年期末增加2,553.64%，主要原因是：2023年度权益分派的应付股利1,471.60万元在报告期内尚未支付所致。</p> <p>报告期末，租赁负债较上年期末减少48.99%，主要原因是：房租付款所致。</p> <p>报告期末，递延收益较上年期末增长81.35%，主要原因是：收到2024年浙江省科技发展专项资金补助所致。</p> <p>报告期末，未分配利润较上年期末减少38.22%，主要原因是：实施了2023年度权益分派所致。</p>
--

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,771,668.82	-	23,263,193.49	-	2.19%
营业成本	9,703,315.34	40.82%	9,594,662.35	41.24%	1.13%
毛利率	59.18%	-	58.76%	-	-
销售费用	3,978,020.34	16.73%	4,873,107.04	20.95%	-18.37%
管理费用	6,534,755.61	27.49%	7,382,076.53	31.73%	-11.48%
研发费用	16,860,743.93	70.93%	18,823,568.46	80.92%	-10.43%
财务费用	-226,465.02	-0.95%	-1,797,520.45	-7.73%	87.40%

信用减值损失	-47,005.28	-0.20%	-131,105.29	-0.56%	64.15%
资产减值损失	2,492.52	0.01%	47,810.20	0.21%	-94.79%
其他收益	2,848,650.06	11.98%	4,042,481.03	17.38%	-29.53%
营业利润	-10,406,378.14	-43.78%	-11,716,007.81	-50.36%	11.18%
营业外收入	403,159.00	1.70%	1,773,506.00	7.62%	-77.27%
营业外支出	26,701.16	0.11%	13,533.77	0.06%	97.29%
净利润	-9,489,243.39	-39.92%	-9,796,740.68	-42.11%	3.14%

### 项目重大变动原因

<p>报告期内，财务费用较上年同期增加87.40%，主要原因是：购买的银行定期存款未到期，暂未结息所致。</p> <p>报告期内，信用减值损失较上年同期减少8.41万元，主要原因是：应收账款计提坏账准备所致。</p> <p>报告期内，资产减值损失较上年同期增加94.79%，主要原因是：合同资产计提减值所致。</p> <p>报告期内，其他收益较上年同期减少29.53%，主要原因是：政府补助在报告期内确认的收入较去年同期减少所致。</p> <p>报告期内，营业外收入较上年同期减少77.27%，主要原因是：收到的政府补助款较去年同期减少所致。</p> <p>报告期内，营业外支出较上年同期增加97.29%，主要原因是：处理报废的固定资产额差异所致。</p>
--

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	23,710,440.22	23,201,964.93	2.19%
其他业务收入	61,228.60	61,228.56	0.00%
主营业务成本	9,679,535.06	9,572,875.57	1.11%
其他业务成本	23,780.28	21,786.78	9.15%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
自主软件产品	845,940.89	283,906.24	66.44%	-68.47%	-77.44%	25.15%
系统集成	2,876,717.49	1,042,427.87	63.76%	206.51%	121.90%	27.67%
技术开发	5,362,917.71	1,717,693.55	67.97%	5.05%	96.31%	-17.97%
售后服务	14,624,864.13	6,635,507.40	54.63%	1.03%	-4.80%	5.36%
合计	23,710,440.22	9,679,535.06	59.18%	2.19%	1.11%	0.75%

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因

<p>报告期内，自主软件产品类营业收入较上年同期下降 68.47%，营业成本较上年同期下降 77.44%，</p>
---

主要原因是：政府采购预算控制以及政府将部分软件产品的采购转化为服务采购所致。

报告期内，系统集成类营业收入较上年同期增加 206.51%、营业成本较上年同期增加 121.90%，主要原因是：报告期内系统集成类项目合同签订及验收情况较去年同期增加所致。

报告期内，技术开发类营业成本较上年同期增加 96.31%，主要原因是：完成验收确认收入的部分开发类项目人员投入较大所致。

### （三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,645,312.74	-13,662,032.52	36.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,288,434.85	-1,834,079.86	-24.77%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

#### 现金流量分析

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 36.72%，主要原因是：支付给职工以及为职工支付的现金减少所致。

## 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
杭州文图思锐云技术有限公司	控股子公司	提供智能云通信、数字化改革及产教融合技术服务	15,660,000	18,398,768.32	17,194,097.30	2,773,625.01	-1,218,366.76
杭州为盛超云技术有限公司	控股子公司	提供智能政务产品和技术服务，及一体化解决方案	20,000,000	13,677,607.58	13,096,294.15	2,255,330.82	-694,862.98

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### （二）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司主营的政务服务联络中心系统服务于税务、社保、12345、市场监管、工信等政府行业，为社会公众提供投诉举报、政策咨询等渠道，为政府的政务服务提供最后一公里的接入。公司通过不断提高产品质量和服务质量，更好服务于政府、企业、社会公众，为构建和谐社会贡献力量。

公司从严治企、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。公司注重员工关怀，注重开发和培养员工潜能，促进员工健康成长；公司建立了党支部、团支部、工会等组织，着力培育积极履行社会责任的企业文化，激发员工公益心、慈爱心和责任心。

## 七、 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
毛利率波动大的风险	<p>公司毛利率会随着环境因素的变化而变化。造成公司毛利率波动大的原因包括：公司从事的信息技术服务业务以政府采购为主，针对政府采购标的不同，主要分为以硬件为主的项目、软件与硬件相结合的项目、纯软件销售的项目，其中涉及硬件的合同成本相对较高；公司每年中标的政府采购项目硬件部分占比不同，是毛利率波动的主要原因之一。另外，由于信息技术服务行业的特殊性及其周期性波动的特征，公司很难使每年的毛利率保持在平均水平上。综上所述，毛利率的波动是公司收入与成本情况的真实反映，而毛利率的大幅波动造成了盈利不稳定。</p> <p>管理措施：公司财务部进一步加强收入分类确认、成本核算及时性的管理；同时公司将技术创新、市场开拓、优化机制并举，进一步增强业务持续盈利能力。</p>
应收账款周转率低的风险	<p>由于公司的客户以税务、市场监管、社保、交通、工信等政府机关为主，资金回笼需按相关规定办理。公司应收账款周转较慢会导致资金周转困难、现金流紧张等风险。</p> <p>管理措施：1) 公司设立交付部门，按行业、区域分工，保障并持续提升项目交付效率；2) 项目管理办公室通过周报、月报等方式反映项目的执行情况、存在的风险等，建立奖惩机制，促使项目顺利实施与验收，从源头上为加快应收账款的回收提供支撑；3) 财务部协同营销部门建立奖惩机制，加大力度对应收账款进行跟踪管理、督促账款及时回收；4) 公司通过信息化运营管理体系的即时提醒等信息化手段，强化应收账款的管理。</p>
市场风险	<p>目前，国内呼叫中心市场主要是政府、金融、运营商、电子商务等大型机构或企业。公司客户主要集中在政府市场，公司虽在政府市场具有良好的客户基础，但从呼叫中心总体市场规模看公司整体业务量偏低、市场偏窄，导致这种现象的主要原因是公司一直以来将业务聚焦在数字政务服务市场，其它行业市场开拓不够。因此，公司业务受政府呼叫中心市场信息化投资规模变化影响较大。</p> <p>管理措施：随着互联网+、大数据、人工智能、数字经济时代的到来，政府管理理念、政务服务模式正发生着革命性的变化，因此政务服务市场本身具有巨大的潜力。公司将加大对云计算、大数据、人工智能、元宇宙、领域大模型等</p>

	数字技术研究，积极顺应市场变化，持续创新产品，提升核心竞争力，在深挖优势行业并保持领先地位的同时，积极拓展新行业、新市场。
人力资源风险	<p>数字政务服务平台建设领域对人才的综合能力要求较高：一方面要求掌握通讯、语音交互、计算机融合、大数据、人工智能、领域大模型等技术和应用开发技术；另一方面要清晰地了解行业用户的业务流程和管理模式，准确理解和把握用户需求。同时，为顺应技术的发展，需要引进掌握前沿技术的人才来促进产品及业务的发展。人才优势是公司最为重要的核心竞争力，公司为吸引优秀人才、保持人才优势，开展了企业文化建设，在工资、奖金和福利等方面对人才进行激励。但在股权激励方面，一直没有建立有效的激励制度，对引进及激励高层次人才存在障碍。</p> <p>管理措施：公司将在《公司法》、《证券法》、国资管理、股转公司等相关规定下，积极探索对企业重要技术人员、经营管理人员及拟引进的高层次人才实施激励方案。</p>
业务发展风险	<p>公司在数字政务服务领域有着长期的业务研究，随着政务改革的推进不断探索新的信息技术应用模式、开发新的产品，积累了丰富的政府客户资源，建立了适应行业客户并能快速响应变化的经营模式，从而奠定了公司在数字政务服务领域的核心竞争优势；但公司也存在无法适应相关市场需求变化或技术更新变化的可能，这会给公司业务发展带来风险。</p> <p>管理措施：1) 通过产学研模式，与院士团队、北理工等国内著名高校、中科院、之江实验室等科研机构、华为和云知声等著名厂商积极合作，研究并掌握元宇宙、人工智能、大数据、信息安全领域的领先技术，并与国家对互联网+、云计算、大数据、人工智能、数字经济的布局与规划紧密结合，持续提升智能、安全、可信的智能政务服务能力。2) 持续运营政务智能通信云及人工智能训练中心，对外提供智能云通信服务及智能训练服务。3) 以子公司文图思锐为载体，与之江实验室深度合作，共同开拓智能教育技术服务新业务市场。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0	0.00%
作为被告/被申请人	7,828,025.39	5.31%
作为第三人	0	0.00%
<b>合计</b>	7,828,025.39	5.31%

##### 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	20,000,000	27,964.61
销售产品、商品,提供劳务	30,000,000	181,299.75
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易为公司日常性关联交易,是公司业务发展及生产经营的正常所需,是合理的、必要的。

上述日常性关联交易符合市场定价的原则,价格公允、平等互惠,不存在损害公司及中小股东利益的情况,不会对公司造成任何风险,也不存在损害公司权益的情形。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015年10月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年10月21日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金和其他资产占用	正在履行中
董监高	2015年10月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10月21日	-	挂牌	限售承诺	依法锁定股份	正在履行中
董监高	2015年10月21日	-	挂牌	对外兼职	公司高管不担任外单位董监高	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	一致行动承诺	程德生、盛丽玲保持一致行动	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	不注入房地产开发业务	不注入房地产开发业务	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	不注入私募基金管理业务	不注入私募基金管理业务	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	不注入金融资产	不注入金融资产	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	资金占用承诺	规范和减少关联交易、不进行资金占用	正在履行中
收购人	2019年6月28日	-	收购	独立性	保持公司独立性	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

不存在超期未履行完毕的承诺事项。



## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	32,553,500	57.52%	0	32,553,500	57.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	250,250	0.44%	0	250,250	0.44%	
	董事、监事、高管	168,750	0.30%	0	168,750	0.30%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,046,500	42.48%	0	24,046,500	42.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,675,250	40.06%	0	22,675,250	40.06%	
	董事、监事、高管	506,250	0.89%	0	506,250	0.89%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,600,000	-	0	56,600,000	-	
普通股股东人数						58	

#### 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	中国软件与技术服务股份有限公司	22,500,000	0	22,500,000	39.75%	0	22,500,000	0	0
2	程德生	11,999,000	0	11,999,000	21.20%	11,999,000	0	0	0
3	盛丽玲	10,926,500	0	10,926,500	19.30%	10,676,250	250,250	0	0
4	杭州芸智企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	5,450,000	0	5,450,000	9.63%	865,000	4,585,000	0	0
5	浙江汇涌投资管理有限公司	1,500,000	0	1,500,000	2.65%	0	1,500,000	0	0
6	黄早青	1,497,250	0	1,497,250	2.65%	0	1,497,250	0	1,460,000
7	叶秀琴	1,022,750	0	1,022,750	1.81%	0	1,022,750	0	0
8	宋国彩	675,000	0	675,000	1.19%	506,250	168,750	0	0

9	刘孝龙	625,000	0	625,000	1.10%	0	625,000	0	0
10	张卫星	154,500	0	154,500	0.27%	0	154,500	0	0
<b>合计</b>		56,350,000	-	56,350,000	99.55%	24,046,500	32,303,500	0	1,460,000

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

程德生先生与盛丽玲女士为夫妻关系，并签订《一致行动协议书》，为公司共同控股股东、实际控制人；盛丽玲女士为杭州芸智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。  
其他前十名股东之间无关联关系。

### 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				
盛丽玲	董事长	女	1966年2月	2022年1月7日	2025年1月6日	10,926,500	0	10,926,500	19.30%
边超	董事	男	1970年7月	2023年9月20日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
杨柳	董事	女	1981年11月	2023年9月20日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
程德生	董事	男	1966年4月	2022年1月7日	2025年1月6日	11,999,000	0	11,999,000	21.30%
宋国彩	董事	女	1977年1月	2022年1月7日	2025年1月6日	675,000	0	675,000	1.19%
邹峻	独立董事	男	1971年3月	2023年1月9日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
柴益萍	独立董事	女	1973年5月	2024年3月18日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
彭涛	独立董事	男	1970年5月	2023年1月9日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
张瑜	独立董事	女	1968年12月	2023年1月9日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
赵冬妹	监事会主席	女	1977年11月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
江峰	监事	男	1982年5月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
章冬红	职工监事	女	1984年11月	2022年1月7日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
盛丽玲	总经理	女	1966年2月	2022年4月18日	2025年1月6日	10,926,500	0	10,926,500	19.30%
宋国彩	财务负责人	女	1977年1月	2022年4月18日	2025年1月6日	675,000	0	675,000	1.19%
张鹤	副总经理	男	1977年7月	2022年4月18日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%
徐朝晖	董事会秘书	男	1968年6月	2022年4月18日	2025年1月6日	0	0	0	0.00%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事边超先生、董事杨柳女士、监事会主席赵冬妹女士均在中国软件任职。

董事长兼总经理盛丽玲女士与董事程德生先生为夫妻，为公司控股股东、共同实际控制人及一致行动人。

其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (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
宗刚	独立董事	离任	-	工作原因
柴益萍	-	新任	独立董事	新聘任

### 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

柴益萍女士，中国国籍，1973年5月出生，1999年3月会计学硕士毕业于杭州电子科技大学决策支持系统专业。曾就职于中庆会计师事务所、UT斯达康通讯有限公司、慧而特（杭州）餐饮设备有限公司等单位，现任慧而特（杭州）餐饮设备有限公司亚太区财务总监、董事，并担任慧而特（上海）电器科技有限公司、慧而特（佛山）餐饮设备有限公司、慧而特（上海）餐饮设备有限公司董事。柴益萍女士为财会专家，拥有注册会计师、高级会计师等资格证书，为杭州市会计领军人才。

### （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	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	29	2	6	25
技术人员	232	16	20	228
行政人员	26	0	1	25
财务人员	7	0	1	6
员工总计	294	18	28	284

### （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	143,530,170.09	155,093,342.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	29,958,896.44	28,350,492.52
应收款项融资			
预付款项	五（三）	5,913,056.60	5,858,087.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	522,741.72	508,327.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	14,734,162.05	10,160,896.72
其中：数据资源			
合同资产	五（六）	2,125,945.70	1,764,301.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	129,179.08	
<b>流动资产合计</b>		<b>196,914,151.68</b>	<b>201,735,448.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（八）	313,355.06	335,141.84
固定资产	五（九）	3,024,251.50	2,854,975.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	3,203,085.44	4,245,282.93
无形资产	五（十一）	8,655,717.80	9,034,251.45
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（十二）	3,403,012.02	3,018,664.73
其他非流动资产	五（十三）	92,000.00	421,360.00
<b>非流动资产合计</b>		18,691,421.82	19,909,676.66
<b>资产总计</b>		215,605,573.50	221,645,125.27
<b>流动负债：</b>			
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（十四）	16,523,686.59	15,781,125.83
预收款项			
合同负债	五（十五）	19,961,437.01	19,207,525.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）		899,651.50
应交税费	五（十七）	243,741.11	386,999.64
其他应付款	五（十八）	15,926,571.79	600,178.87
其中：应付利息			
应付股利		14,716,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）	2,139,975.67	2,090,300.89
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		54,795,412.17	38,965,781.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十）	1,098,515.65	2,153,625.48
长期应付款	五（二十一）	4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	7,908,379.70	4,360,878.87
递延所得税负债	五（十二）	480,462.82	636,792.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		13,487,358.17	11,151,296.79
<b>负债合计</b>		68,282,770.34	50,117,078.72
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十三）	56,600,000.00	56,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	33,871,194.38	33,871,194.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	15,452,419.29	15,452,419.29
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	38,736,620.66	62,695,997.64
归属于母公司所有者权益合计		144,660,234.33	168,619,611.31
少数股东权益		2,662,568.83	2,908,435.24
<b>所有者权益合计</b>		147,322,803.16	171,528,046.55
<b>负债和所有者权益合计</b>		215,605,573.50	221,645,125.27

法定代表人：盛丽玲

主管会计工作负责人：宋国彩

会计机构负责人：宋国彩

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,140,397.12	136,246,774.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	28,619,943.36	27,500,794.27
应收款项融资			
预付款项		5,879,798.40	5,652,751.29

其他应收款	十（二）	452,153.85	490,019.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,498,107.59	9,547,247.99
其中：数据资源			
合同资产		2,125,945.70	1,764,301.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		99,173.11	
<b>流动资产合计</b>		175,815,519.13	181,201,890.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（四）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		313,355.06	335,141.84
固定资产		2,886,803.44	2,616,217.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,203,085.44	4,245,282.93
无形资产		3,885,717.84	3,999,251.47
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		3,330,840.58	2,932,022.37
其他非流动资产		92,000.00	421,360.00
<b>非流动资产合计</b>		43,711,802.36	44,549,275.77
<b>资产总计</b>		219,527,321.49	225,751,165.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,913,500.00
应付账款		21,881,790.59	20,396,103.75
预收款项			
合同负债		19,412,163.36	18,563,361.61
卖出回购金融资产款			



应付职工薪酬			899,651.50
应交税费		110,903.15	216,843.02
其他应付款		15,448,228.95	223,519.87
其中：应付利息			
应付股利		14,716,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,139,975.67	2,090,300.89
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>58,993,061.72</b>	<b>45,303,280.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,098,515.65	2,153,625.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,908,379.70	4,253,214.42
递延所得税负债		480,462.82	636,792.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,487,358.17</b>	<b>7,043,632.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>68,480,419.89</b>	<b>52,346,912.98</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		56,600,000.00	56,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,667,852.89	31,667,852.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,452,419.29	15,452,419.29
一般风险准备			
未分配利润		47,326,629.42	69,683,980.71
<b>所有者权益合计</b>		<b>151,046,901.60</b>	<b>173,404,252.89</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>219,527,321.49</b>	<b>225,751,165.87</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		23,771,668.82	23,263,193.49
其中：营业收入	五（二十七）	23,771,668.82	23,263,193.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		36,982,184.26	38,938,387.24
其中：营业成本	五（二十七）	9,703,315.34	9,594,662.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	131,814.06	62,493.31
销售费用	五（二十九）	3,978,020.34	4,873,107.04
管理费用	五（三十）	6,534,755.61	7,382,076.53
研发费用	五（三十一）	16,860,743.93	18,823,568.46
财务费用	五（三十二）	-226,465.02	-1,797,520.45
其中：利息费用		151,732.52	127,053.29
利息收入		230,252.39	1,924,121.65
加：其他收益	五（三十三）	2,848,650.06	4,042,481.03
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-47,005.28	-131,105.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	2,492.52	47,810.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,406,378.14	-11,716,007.81
加：营业外收入	五（三十六）	403,159.00	1,773,506.00
减：营业外支出	五（三十七）	26,701.16	13,533.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-10,029,920.3	-9,956,035.58
减：所得税费用	五（三十八）	-540,676.91	-159,294.9
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-9,489,243.39	-9,796,740.68

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-245,866.41	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,243,376.98	-9,796,740.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-9,489,243.39	-9,796,740.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,243,376.98	-9,796,740.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-245,866.41	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.17

法定代表人：盛丽玲

主管会计工作负责人：宋国彩

会计机构负责人：宋国彩

#### （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（五）	22,064,284.71	22,611,275.49
减：营业成本	十（五）	9,406,421.59	9,636,873.06
税金及附加		118,067.69	51,280.02

销售费用		3,919,897.74	4,794,341.19
管理费用		5,820,807.42	6,514,979.44
研发费用		14,032,380.62	14,738,293.62
财务费用		-232,787.12	-1,769,004.73
其中：利息费用		64,732.52	23,298.41
利息收入		148,222.59	1,790,535.45
加：其他收益		2,733,851.01	1,036,885.44
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,550.36	-162,230.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,492.52	47,810.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,275,710.06	-10,433,021.97
加：营业外收入		103,159.00	1,531,023.64
减：营业外支出		23,948.06	13,533.77
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,196,499.12	-8,915,532.10
减：所得税费用		-555,147.83	-125,118.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,641,351.29	-8,790,413.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-7,641,351.29	-8,790,413.69
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,184,574.83	24,385,718.78
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		461,857.79	199,306.17
收到其他与经营活动有关的现金		9,372,299.27	11,932,750.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,018,731.89</b>	<b>36,517,775.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,135,351.88	6,002,958.02
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		27,043,542.83	31,174,423.03
支付的各项税费		1,008,184.17	3,728,923.46
支付其他与经营活动有关的现金		8,476,965.75	9,273,503.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>60,664,044.63</b>	<b>50,179,807.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,645,312.74</b>	<b>-13,662,032.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,396.46	5,881.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,396.46	5,881.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,298,831.31	1,839,961.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,298,831.31	1,839,961.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,288,434.85	-1,834,079.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,933,747.59	-15,496,112.38
加：期初现金及现金等价物余额		152,864,067.98	156,027,308.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		141,930,320.39	140,531,196.29

法定代表人：盛丽玲

主管会计工作负责人：宋国彩

会计机构负责人：宋国彩

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,082,936.83	23,189,378.65
收到的税费返还		459,827.50	199,306.17
收到其他与经营活动有关的现金		8,704,998.34	8,254,067.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		47,247,762.67	31,642,751.96

购买商品、接受劳务支付的现金		25,080,371.34	8,088,206.02
支付给职工以及为职工支付的现金		21,924,655.56	24,835,362.55
支付的各项税费		761,873.51	3,416,106.07
支付其他与经营活动有关的现金		7,669,380.17	8,326,321.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,436,280.58	44,665,996.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,188,517.91	-13,023,244.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,396.46	5,881.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,396.46	5,881.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,298,831.31	1,839,961.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,298,831.31	1,839,961.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,288,434.85	-1,834,079.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,476,952.76	-14,857,323.92
加：期初现金及现金等价物余额		134,017,500.18	133,683,080.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		123,540,547.42	118,825,756.66

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1、
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、向所有者分配利润

经 2024 年 5 月 17 日召开的公司 2023 年度股东大会审议通过，2023 年度以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币现金 2.60 元（含税），共计派发现金红利 14,716,000.00 元。本次权益分派股权登记日为 2024 年 7 月 9 日，除息日为 2024 年 7 月 10 日，已实施完毕。



## （二） 财务报表项目附注

# 杭州中软安人网络通信股份有限公司

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

#### （一）公司概况

杭州中软安人网络通信股份有限公司（以下简称本公司）注册地为杭州市西湖区华星路 99 号东软创业大厦 3 楼 A 座，公司组织形式为股份有限公司，统一社会信用代码：9133010072450428XW；公司法定代表人：盛丽玲。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：计算机软硬件及外围设备制造；通信设备制造；网络设备制造；信息技术咨询服务；软件开发；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；信息系统运行维护服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；软件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；信息安全设备销售；云计算设备销售；通信设备销售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类增值电信业务；职业中介活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

#### （三）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

#### （四）母公司以及集团最终母公司的名称

程德生先生与盛丽玲女士为夫妻，签订《一致行动协议书》，为公司控股股东、共同实际控制人。

#### （五）财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 08 月 26 日批准报出。

### 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，按照财政部颁布

的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事信息技术服务、应用软件开发等业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会

会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

##### 2. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三、（二十六）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

##### 3. 金融资产的分类和后续计量

###### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指

金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4. 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

## (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注三、(九)金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 5. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 6. 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

## 7. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

## 8. 金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

## (2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

## (3) 已发生信用减值的金融资产



本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### (4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 9. 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 10. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## (十) 应收款项

本公司对于应收账款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

2. 对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合	计量预期信用损失的方法
账龄组合	基于历史信用损失经验编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。
其他组合	以应收款项与交易对象的关系或款项性质为信用风险特征划分组合计算预期信用损失

对于其他应收款，本公司根据是否能以合理成本获得信用风险显著增加的合理且有依据的信息，采用未来十二个月或整个存续期的预期信用损失率计算预期信用损失。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、发出商品、周转材料、包装物、低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，本公司对于能够对应项目的存货采取个别计价法确定其发出成本、对于不能够对应项目的存货采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二)合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照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。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、(九)8、金融工具减值。

#### (十三)划分持有待售资产的依据

同时满足下列条件：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

#### 2. 持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (十四)长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并

方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《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. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十五)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十六)固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

## 2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3	3.23
运输设备	10	3	9.70
电子设备及其他	3	3	32.33

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十八) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十九) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：一是租赁负债的初始计量金额；二是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。三是承租人发生的初始直接费用；四是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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，自租赁期开始日起对使用权资产计提折旧。承租人在确定使用权资产的折旧年限时，本公司遵循以下原则：承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；承租人无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则应在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。

在租赁期开始日后，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。承租人应当按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## (二十) 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。

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (二十一) 资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十二) 长期待摊费用

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

## (二十三) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销划分为持有待售资产。

## (二十四) 职工薪酬

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



### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

3. 辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此之外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十六) 收入

### 1. 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品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，本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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 企业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) 企业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) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业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。

本公司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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 2. 具体原则：

(1) 销售软件产品：本公司销售软件产品按照时点确认收入，在将软件产品交付给客户时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

(2) 软件开发及系统集成：本公司对于软件开发及系统集成项目，如在履约过程中产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，则将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入。除此之外，按照时点确认收入，在项目全部实施完成并经客户验收合格后一次确认收入。

(3) 技术服务业务：本公司对于不需验收的技术服务收入根据合同约定的总金额及服务期间采用直线法分期确认收入。对于按照合同约定需要验收的服务在验收时确认收入。

(4) 质保：对于与客户签订合同时同时涉及质保条款的，如果该质保是在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务的，质保金在质保期内按照直线法确认收入，并结转质保期内成本。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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. 该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司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；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## （二十八）政府补助

### 1. 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2. 政府补助会计处理

（1）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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。

本公司取得的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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 4. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 5. 政府补助的确认时点

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。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。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1. 租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一

定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## 2. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

## 3. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## 4. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

### (2) 使用权资产

本公司对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本公司发生的初始直接费用；

④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （3）租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

– 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

– 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照《企业会计准则第 21 号——租赁》第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后

的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，相应调整使用权资产的账面价值，并按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 5. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；



②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

#### (三十一)重要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 主要会计政策变更说明

本公司本年度无重要会计政策的变更。

##### 2. 主要会计估计变更说明

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

### (二)税收优惠及批文

1. 杭州中软安人网络通信股份有限公司 2023 年 12 月 8 日经认定并取得了证书号为 GR202333000031 “高新技术企业证书”，有效期三年。享受所得税 15%的优惠税率。

2. 依据财政部国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《关于杭州中软安人网络通信有限公司软件产品增值税退税的批复》（杭国税滨[2012]119 号）文件，本公司 2013 年 1 月 1 日起软件产品缴纳增值税享受即征即退优惠政策。

3. 依据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）文件，本公司技术开发、技术服务收入免征增值税。

4. 杭州文图思锐云技术有限公司于 2021 年 12 月 16 日经认定并取得了证书号为 GR202133007466 “高新技术企业证书”，有效期三年。享受所得税 15%的优惠税率。

5. 杭州文图思锐云技术有限公司适用于小微企业税收优惠减免政策。

6. 杭州为盛超云技术有限公司于 2023 年 12 月 8 日经认定并取得了证书号为 GR202333004938 “高新技术企业证书”，有效期三年。享受所得税 15%的优惠税率。

7. 杭州为盛超云技术有限公司适用于小微企业税收优惠减免政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	141,930,320.39	152,864,067.98
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	1,599,849.70	2,229,274.70
<b>合 计</b>	<b>143,530,170.09</b>	<b>155,093,342.68</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,599,849.70	2,229,274.70
<b>合 计</b>	<b>1,599,849.70</b>	<b>2,229,274.70</b>

### (二) 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	27,778,866.24	1,666,731.96	24,711,228.05	1,474,897.69
1 至 2 年	3,711,470.17	296,917.61	4,667,886.26	373,430.90
2 至 3 年	427,570.67	42,757.07	425,916.71	42,591.67
3 至 4 年	18,620.00	3,724.00	545,477.20	109,095.44
4 至 5 年	65,000.00	32,500.00		
5 年以上	8,820,137.42	8,820,137.42	8,820,137.42	8,820,137.42
<b>合 计</b>	<b>40,821,664.50</b>	<b>10,862,768.06</b>	<b>39,170,645.64</b>	<b>10,820,153.12</b>

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,821,664.50	100.00	10,862,768.06	26.61	29,958,896.44
其中：账龄组合	40,821,664.50	100.00	10,862,768.06	26.61	29,958,896.44
其他组合					
<b>合 计</b>	<b>40,821,664.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10,862,768.06</b>	<b>26.61</b>	<b>29,958,896.44</b>

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,170,645.64	100.00	10,820,153.12	27.62	28,350,492.52
其中：账龄组合	39,170,645.64	100.00	10,820,153.12	27.62	28,350,492.52
其他组合					
<b>合 计</b>	<b>39,170,645.64</b>	<b>100.00</b>	<b>10,820,153.12</b>	<b>27.62</b>	<b>28,350,492.52</b>

期末单项计提坏账准备的应收账款

无

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	27,778,866.24	68.05	1,666,731.96	24,711,228.05	63.09	1,474,897.69
1至2年	3,711,470.17	9.08	296,917.61	4,667,886.26	11.91	373,430.90
2至3年	427,570.67	1.05	42,757.07	425,916.71	1.09	42,591.67
3至4年	18,620.00	0.05	3,724.00	545,477.20	1.39	109,095.44
4至5年	65,000.00	0.16	32,500.00			
5年以上	8,820,137.42	21.61	8,820,137.42	8,820,137.42	22.52	8,820,137.42
<b>合 计</b>	<b>40,821,664.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10,862,768.06</b>	<b>39,170,645.64</b>	<b>100.00</b>	<b>10,820,153.12</b>

3. 收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	10,820,153.12	42,614.94				10,862,768.06
<b>合计</b>	<b>10,820,153.12</b>	<b>42,614.94</b>				<b>10,862,768.06</b>

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

无

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国家税务总局	6,334,800.00	15.52	396,828.00
中移在线服务有限公司	3,643,401.00	8.93	218,604.06
浙江省财政厅	3,584,000.00	8.78	3,584,000.00
青海乐数工场网络科技有限公司	2,373,916.67	5.82	153,808.33
中国软件与技术服务股份有限公司	2,208,797.00	5.41	547,256.00
<b>合计</b>	<b>18,144,914.67</b>	<b>44.45</b>	<b>4,900,496.39</b>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	2,259,974.12	38.22		1,669,165.77	28.49	
1至2年	149,595.48	2.53		695.48	0.01	
2至3年	8,206.20	0.14		45,245.50	0.77	
3年以上	3,495,280.80	59.11		4,142,980.80	70.73	
<b>合计</b>	<b>5,913,056.60</b>	<b>100.00</b>		<b>5,858,087.55</b>	<b>100.00</b>	

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
杭州中软安人网络通信股份有限公司	西藏自治区交通厅通信信息中心	859,800.00	3年以上	未结算
杭州中软安人网络通信股份有限公司	国家税务总局	691,380.00	3年以上	未结算
杭州中软安人网络通信股份有限公司	国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	478,000.00	3年以上	未结算
杭州中软安人网络通信股份有限公司	国家税务总局湖北省税务局	278,000.00	3年以上	未结算
杭州中软安人网络通信股份有限公司	成都市人力资源和社会保障信息中心	253,330.00	3年以上	未结算
杭州中软安人网络通信股份有限公司	国家卫生健康委员会	198,600.00	3年以上	未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
杭州中软安人网络通信股份有限公司	广西壮族自治区市场监督管理局	196,200.00	3年以上	未结算

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
华为云计算技术有限公司	1,369,360.89	23.16	
西藏自治区交通厅通信信息中心	859,800.00	14.54	
国家税务总局	840,480.00	14.21	
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	478,000.00	8.08	
中共中央办公厅电子科技学院	350,000.00	5.92	
<b>合计</b>	<b>3,897,640.89</b>	<b>65.91</b>	

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	522,741.72	508,327.26
<b>合计</b>	<b>522,741.72</b>	<b>508,327.26</b>

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	388,726.51	23,323.59	471,781.71	28,072.05
1至2年	123,240.00	9,859.20	70,080.00	5606.40
2至3年	48,700.00	4,870.00	160.00	16.00
3至4年	160.00	32.00		
4至5年				
5年以上	69,283.59	69,283.59	69,283.59	69,283.59
<b>合计</b>	<b>630,110.10</b>	<b>107,368.38</b>	<b>611,305.30</b>	<b>102,978.04</b>

##### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	630,110.10	100.00	107,368.38	17.04	522,741.72
<b>合计</b>	<b>630,110.10</b>	<b>100.00</b>	<b>107,368.38</b>	<b>17.04</b>	<b>522,741.72</b>

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	611,305.30	100.00	102,978.04	16.85	508,327.26
合 计	611,305.30	100.00	102,978.04	16.85	508,327.26

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

无

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	388,726.51	61.68	23,323.59
1 至 2 年	123,240.00	19.56	9,859.20
2 至 3 年	48,700.00	7.73	4,870.00
3 至 4 年	160.00	0.03	32.00
4 至 5 年			
5 年以上	69,283.59	11.00	69,283.59
合 计	630,110.10	100.00	107,368.38

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	471,781.71	77.18	28,072.05
1 至 2 年	70,080.00	11.46	5,606.40
2 至 3 年	160.00	0.03	16.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	69,283.59	11.33	69,283.59
合 计	611,305.30	100.00	102,978.04

②其他组合

无

## (3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额		102,978.04		102,978.04
期初余额在本期		102,978.04		102,978.04
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,390.34		4,390.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>		<b>107,368.38</b>		<b>107,368.38</b>

## (4) 收回或转回的坏账准备情况

无

## (5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
社保公积金	代扣代缴	128,936.62	1 年以内	20.46	7,736.20
国家税务总局四川省税务局	履约保证金	107,700.00	1 年以内	17.09	6,462.00
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	履约保证金	103,000.00	1-2 年	16.35	8,240.00
罗璟	备用金	61,175.46	5 年以上	9.71	61,175.46
江西省人力资源和社会保障厅	履约保证金	58,950.00	1 年以内	9.36	3,537.00
<b>合 计</b>		<b>459,762.08</b>		<b>72.97</b>	<b>87,150.66</b>

## (五) 存货

## 1. 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	588,231.01		588,231.01

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	10,437,835.76		10,437,835.76
发出商品	3,708,095.28		3,708,095.28
合计	14,734,162.05		14,734,162.05

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	302,151.31		302,151.31
合同履约成本	7,058,839.85		7,058,839.85
发出商品	2,799,905.56		2,799,905.56
合计	10,160,896.72		10,160,896.72

(六) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	1,398,434.26	83,906.06	1,314,528.20
1-2年			
2-3年	901,575.00	90,157.50	811,417.50
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	2,300,009.26	174,063.56	2,125,945.70

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	1,082,642.96	64,958.58	1,017,684.38
1-2年			-
2-3年	829,575.00	82,957.50	746,617.50
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	1,912,217.96	147,916.08	1,764,301.88



## 2. 本期合同资产计提减值的情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,300,009.26	100.00	174,063.56	7.57	2,125,945.70
其中：账龄组合	2,300,009.26	100.00	174,063.56	7.57	2,125,945.70
<b>合计</b>	<b>2,300,009.26</b>	<b>100.00</b>	<b>174,063.56</b>	<b>7.57</b>	<b>2,125,945.70</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,912,217.96	100.00	147,916.08	7.74	1,764,301.88
其中：账龄组合	1,912,217.96	100.00	147,916.08	7.74	1,764,301.88
<b>合计</b>	<b>1,912,217.96</b>	<b>100.00</b>	<b>147,916.08</b>	<b>7.74</b>	<b>1,764,301.88</b>

## 3. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	147,916.08	26,147.48				174,063.56
<b>合计</b>	<b>147,916.08</b>	<b>26,147.48</b>				<b>174,063.56</b>

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	129,179.08	0.00
<b>合计</b>	<b>129,179.08</b>	<b>0.00</b>

### (八) 投资性房地产

#### 1. 以成本计量

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,347,636.21		1,347,636.21
(2) 本期增加金额			
— 固定资产转入			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—外购			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—处置子公司			
—转入固定资产			
(4) 期末余额	1,347,636.21		1,347,636.21
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	1,012,494.37		1,012,494.37
(2) 本期增加金额	21,786.78		21,786.78
—计提或摊销	21,786.78		21,786.78
—固定资产转入			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—处置子公司			
—转入固定资产			
(4) 期末余额	1,034,281.15		1,034,281.15
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	313,355.06		313,355.06
(2) 上年年末账面价值	335,141.84		335,141.84

(九) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,024,251.50	2,854,975.71
固定资产清理		
合计	3,024,251.50	2,854,975.71

1. 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,633,699.01	12,516,765.16	14,150,464.17
2. 本期增加金额		922,917.73	922,917.73
—购置		922,917.73	922,917.73
—在建工程转入			

项目	运输设备	电子设备	合计
—投资性房地产转入			
—企业初始化分类			
3. 本期减少金额		1,144,817.08	1,144,817.08
—处置或报废		1,144,817.08	1,144,817.08
—转入投资性房地产			
—处置子公司			
4. 期末余额	1,633,699.01	12,294,865.81	13,928,564.82
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,016,236.55	10,279,251.91	11,295,488.46
2. 本期增加金额	51,490.38	667,807.04	719,297.42
—计提	51,490.38	667,807.04	719,297.42
—企业初始化分类			
—投资性房地产转入			
3. 本期减少金额		1,110,472.56	1,110,472.56
—处置或报废		1,110,472.56	1,110,472.56
—处置子公司			
—转入投资性房地产			
4. 期末余额	1,067,726.93	9,836,586.39	10,904,313.32
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
<b>1. 期末账面价值</b>	<b>565,972.08</b>	<b>2,458,279.42</b>	<b>3,024,251.50</b>
<b>2. 期初账面价值</b>	<b>617,462.46</b>	<b>2,237,513.25</b>	<b>2,854,975.71</b>

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,612,268.29	4,612,268.29
(2) 本期增加金额		
—新增租赁	29,035.31	29,035.31
(3) 本期减少金额		
—合同终止确认转出		
(4) 期末余额	4,641,303.60	4,641,303.60
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	366,985.36	366,985.36

(2) 本期增加金额	1,071,232.80	1,071,232.80
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,438,218.16	1,438,218.16
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,203,085.44	3,203,085.44
(2) 年初账面价值	4,245,282.93	4,245,282.93

(十一) 无形资产

项目	软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	55,125,506.96	30,000.00	55,155,506.96
(2) 本期增加金额	1,375,913.58		1,375,913.58
—购置	1,375,913.58		1,375,913.58
—在建工程转入			
—其他转入			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—处置子公司			
(4) 期末余额	56,501,420.54	30,000.00	56,531,420.54
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	41,985,380.05	30,000.00	42,015,380.05
(2) 本期增加金额	1,754,447.23		1,754,447.23
—计提	1,754,447.23		1,754,447.23
(3) 本期减少金额			
—处置			
—处置子公司			
(4) 期末余额	43,739,827.28	30,000.00	43,769,827.28
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额	4,105,875.46		4,105,875.46
(2) 本期增加金额			
—计提			

(3) 本期减少金额			
— 处置			
(4) 期末余额	4,105,875.46		4,105,875.46
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	<b>8,655,717.80</b>		<b>8,655,717.80</b>
(2) 上年年末账面价值	<b>9,034,251.45</b>		<b>9,034,251.45</b>

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	1,669,162.60	11,152,200.00	1,666,125.18	11,107,687.24
租赁负债	485,773.70	3,238,491.32	636,588.96	4,243,926.40
递延收益	1,186,256.96	7,908,379.70	654,131.83	4,360,878.87
内部交易未实现利润	61,818.76	412,125.09	61,818.76	412,125.09
小 计	<b>3,403,012.02</b>	<b>22,711,196.11</b>	<b>3,018,664.73</b>	<b>20,124,617.60</b>
二、递延所得税负债：				
使用权资产	480,462.82	3,203,085.44	636,792.44	4,245,282.93
小 计	<b>480,462.82</b>	<b>3,203,085.44</b>	<b>636,792.44</b>	<b>4,245,282.93</b>

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	35,681,911.67	25,582,243.33
合 计	<b>35,681,911.67</b>	<b>25,582,243.33</b>

3. 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 度	期末余额	期初余额
2034 年度	35,681,911.67	25,582,243.33
合 计	<b>35,681,911.67</b>	<b>25,582,243.33</b>

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
合同资产	92,000.00	421,360.00
合 计	<b>92,000.00</b>	<b>421,360.00</b>

(十四) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,031,422.22	4,591,826.53
1 至 2 年 (含 2 年)	1,727,181.18	3,807,479.88
2 至 3 年 (含 3 年)	4,404,035.31	2,575,599.18

账 龄	期末余额	期初余额
3 年以上	4,361,047.88	4,806,220.24
<b>合 计</b>	<b>16,523,686.59</b>	<b>15,781,125.83</b>

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京拓尔思信息技术有限公司	1,344,000.00	未结算
北京国交信通科技发展有限公司	1,277,950.00	未结算
陕西新明天电子有限公司	682,500.00	未结算
<b>合 计</b>	<b>3,304,450.00</b>	

#### (十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,117,334.71	16,140,326.14
1-2 年	2,805,415.66	1,632,152.00
2-3 年	585,781.08	982,141.50
3 年以上	452,905.56	452,905.56
<b>合 计</b>	<b>19,961,437.01</b>	<b>19,207,525.20</b>

#### (十六) 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	899,651.50	24,765,706.84	25,665,358.34	0.00
二、离职后福利-设定提存计划		1,417,242.90	1,417,242.90	0.00
三、辞退福利		188,615.91	188,615.91	0.00
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<b>合 计</b>	<b>899,651.50</b>	<b>26,371,565.65</b>	<b>27,271,217.15</b>	<b>0.00</b>

##### 2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	499,651.50	22,558,274.62	23,057,926.12	
二、职工福利费		489,644.97	489,644.97	
三、社会保险费		1,061,970.58	1,061,970.58	
其中： 医疗及生育保险费		780,399.56	780,399.56	
工伤保险费		22,103.15	22,103.15	
其他		0	0	
四、住房公积金		595,648.80	595,648.80	
五、工会经费和职工教育经费	400,000.00	60,167.87	460,167.87	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬				
<b>合 计</b>	<b>899,651.50</b>	<b>24,765,706.84</b>	<b>25,665,358.34</b>	

### 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		1,369,959.83	1,369,959.83	
二、失业保险费		47,283.07	47,283.07	
三、企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>1,417,242.90</b>	<b>1,417,242.90</b>	

### (十七) 应交税费

税 种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	147,597.54	833,166.78	867,891.26	112,873.06
城市维护建设税	5,327.36	51,625.81	52,680.10	4,273.07
房产税		3,882.27	3,882.27	
土地使用税		549.00	549.00	
个人所得税	208,586.01	597,371.86	693,707.06	112,250.81
教育费附加（含地方教育费附加）	3,805.25	36,872.69	37,625.74	3,052.20
其他税费	21,683.48	38,884.29	49,275.80	11,291.97
<b>合 计</b>	<b>386,999.64</b>	<b>1,562,352.70</b>	<b>1,705,611.23</b>	<b>243,741.11</b>

### (十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	435,000.00	348,000.00
应付股利	14,716,000.00	
其他应付款项	775,571.79	252,178.87
<b>合 计</b>	<b>15,926,571.79</b>	<b>600,178.87</b>

#### 1. 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	606,130.00	128,000.00
个人报销款、个人社保等	66,632.08	38,880.00
其他	102,809.71	85,298.87
<b>合 计</b>	<b>775,571.79</b>	<b>252,178.87</b>

### (十九) 一年到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,139,975.67	2,090,300.89
<b>合 计</b>	<b>2,139,975.67</b>	<b>2,090,300.89</b>

## (二十) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,330,554.91	4,397,737.31
减：未确认的融资费用	92,063.59	153,810.94
重分类至一年内到期的非流动负债	2,139,975.67	2,090,300.89
<b>租赁负债净额</b>	<b>1,098,515.65</b>	<b>2,153,625.48</b>

## (二十一) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	4,000,000.00			4,000,000.00
专项应付款				
<b>合 计</b>	<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>

## 1. 长期应付款项期末余额

项 目	期末余额	期初余额
投资款	4,000,000.00	4,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>

注：安人股份于2021年8月19日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于子公司文图思锐增资并后期回购的议案》，同意公司全资子公司杭州文图思锐云技术有限公司（以下简称“文图思锐”）增资扩股，杭州临安创新发展投资有限公司（简称“临安创新”）出资400万元认购其新增注册资本250万元。增资后文图思锐注册资本由1000万元变更为1250万元。临安创新持有文图思锐股权期间，文图思锐每年支付其所持有股权对应投资总额的4.35%作为其股息。

临安创新本次投资退出期为三年，经协商一致可延长至五年；文图思锐或公司在此期间回购其所持股份，回购金额=回购股权对应的实际增资金额\*(1+4.35%\*增资之日起实际持有该等股权的天数/365)-增资方实际已获得的该等股权对应股息；公司实际控制人程德生先生、盛丽玲女士为回购提供无限连带责任担保。

## (二十二) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,360,878.87	5,900,000.00	2,352,499.17	7,908,379.70
<b>合 计</b>	<b>4,360,878.87</b>	<b>5,900,000.00</b>	<b>2,352,499.17</b>	<b>7,908,379.70</b>

## 政府补助项目情况

项 目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额
开放式智能客服平台研建及应用示范	与资产相关/与收益相关	3,396,048.98		1,677,194.36	1,718,854.62
知识驱动的拟人化多轮对话关键技术	与资产相关/与收益相关	134,178.12		128,758.79	5,419.33
公共服务领域智能化，情感化人机交互关键技术研究及示范应用	与资产相关/与收益相关	722,987.32		406,161.89	316,825.43
领雁计划-基于动态环境信息理解的智能服务机器人研发及应用	与资产相关/与收益相关	107,664.45		107,664.45	



项 目	种类	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	期末余额
领域大模型构建与优化关键技术及工具链平台	与资产相关/ 与收益相关		5,900,000.00	32,719.68	5,867,280.32
合 计	-	4,360,878.87	5,900,000.00	2,352,499.17	7,908,379.70

(二十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增 加	本期减 少	期末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
股份总数	56,600,000.00	100.00			56,600,000.00	100.00
合 计	56,600,000.00	100.00			56,600,000.00	100.00

(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
一、资本（或股本）溢价	33,871,194.38			33,871,194.38
二、其他资本公积				
合 计	33,871,194.38			33,871,194.38
其中：国有独享资本公积				

(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	15,452,419.29			15,452,419.29
任意盈余公积				
合 计	15,452,419.29			15,452,419.29

(二十六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	62,695,997.64	60,373,718.85
期初调整金额		
本期期初余额	62,695,997.64	60,373,718.85
本期增加额	-9,243,376.98	10,283,925.44
其中：本期净利润转入	-9,243,376.98	10,283,925.44
其他调整因素		
其他综合收益结转留存收益		
本期减少额	14,716,000.00	7,961,646.65
其中：本期提取盈余公积数		1,169,646.65
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	14,716,000.00	6,792,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	38,736,620.66	62,695,997.64

(二十七) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,710,440.22	9,679,535.06	23,201,964.93	9,572,875.57
其他业务	61,228.60	23,780.28	61,228.56	21,786.78
<b>合计</b>	<b>23,771,668.82</b>	<b>9,703,315.34</b>	<b>23,263,193.49</b>	<b>9,594,662.35</b>

2. 主营业务收入明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,710,440.22	9,679,535.06	23,201,964.93	9,572,875.57
自主软件产品	845,940.89	283,906.24	2,682,708.32	1,258,347.09
系统集成	2,876,717.49	1,042,427.87	938,526.05	469,780.77
技术开发	5,362,917.71	1,717,693.55	5,105,123.25	875,004.81
售后服务	14,624,864.13	6,635,507.40	14,475,607.31	6,969,742.90
<b>合计</b>	<b>23,710,440.22</b>	<b>9,679,535.06</b>	<b>23,201,964.93</b>	<b>9,572,875.57</b>

(二十八)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,625.81	8,480.42
教育费附加（含地方教育费附加）	36,872.69	6,055.45
印花税	35,164.29	36,032.75
房产税	3,882.27	7,655.69
土地使用税	549.00	549.00
车船税	3,720.00	3,720.00
<b>合 计</b>	<b>131,814.06</b>	<b>62,493.31</b>

(二十九)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,707,341.65	3,282,118.32
差旅费	674,342.22	751,076.03
业务招待费	223,756.24	381,646.31
销售服务费	135,935.49	135,990.68
资产费	172,951.88	260,152.60
办公费	63,692.86	62,123.10
<b>合 计</b>	<b>3,978,020.34</b>	<b>4,873,107.04</b>

(三十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,394,643.71	3,982,725.31
非流动资产摊销	196,486.06	157,660.16
差旅费	484,430.74	278,777.23
租赁及物业费	811,339.01	976,153.64
业务招待费	659,269.63	732,668.55
中介机构费	172,809.83	460,132.45
办公费	578,655.72	578,698.00
水电费	90,389.50	84,823.22
其他付现费用	146,731.41	130,437.97
<b>合 计</b>	<b>6,534,755.61</b>	<b>7,382,076.53</b>

(三十一)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	12,052,473.43	13,403,067.99
办公费	641,608.54	742,744.74
资产费	2,921,828.8	1,889,491.38
开发测试服务费	1,244,833.16	2,788,264.35
<b>合 计</b>	<b>16,860,743.93</b>	<b>18,823,568.46</b>

(三十二)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	151,732.52	127,053.29
减：利息收入	382,378.68	1,924,121.65
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	4,181.14	-452.09
其他支出		
<b>合 计</b>	<b>-226,465.02</b>	<b>-1,797,520.45</b>

(三十三)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,812,326.67	4,006,346.96
进项税加计抵减	2,858.69	1,445.79
代扣个人所得税手续费	33,464.70	34,688.28
<b>合 计</b>	<b>2,848,650.06</b>	<b>4,042,481.03</b>

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
大型室内位置服务示范应用与产业化课题		64,636.20	与资产相关/与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中医药大数据云服务平台与应用示范		11,254.83	与资产相关/与收益相关
开放式智能客服务平台研建及应用示范	1,677,194.36	113,693.48	与资产相关/与收益相关
知识驱动的拟人化多轮对话关键技术	128,758.79	66,621.98	与资产相关/与收益相关
公共服务领域智能化,情感化人机交互关键技术研究及示范应用	406,161.89	105,437.14	与资产相关/与收益相关
面向信创产业基础软硬件供应链保障公共服务平台项目		442,653.86	与资产相关/与收益相关
人工智能基础资源与技术开放平台		3,000,000.00	与资产相关/与收益相关
领雁计划-基于动态环境信息理解的智能服务机器人研发及应用	107,664.45	1,478.06	与资产相关/与收益相关
领域大模型构建与优化关键技术及工具链平台	32,719.68		与资产相关/与收益相关
增值税退税	459,827.50	199,306.17	与收益相关
稳岗补贴		1,265.24	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>2,812,326.67</b>	<b>4,006,346.96</b>	

(三十四)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-47,005.28	-131,105.29
<b>合 计</b>	<b>-47,005.28</b>	<b>-131,105.29</b>

(三十五)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	2,492.52	47,810.20
<b>合 计</b>	<b>2,492.52</b>	<b>47,810.20</b>

(三十六)营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助	403,159.00	1,744,506.00	403,159.00
其他		29,000.00	
<b>合 计</b>	<b>403,159.00</b>	<b>1,773,506.00</b>	<b>403,159.00</b>

与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金专户瞪羚企业补助款		1,487,300.00
一次性扩岗补助		1,500.00
杭州市就业管理中心见习补贴		13,223.64
小微企业新招高校毕业生补助		42,482.36
萧山区科技局雏鹰奖励		200,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业奖励	400,000.00	
企业职工产假期间社保补助	3,159.00	
合 计	403,159.00	1,744,506.00

(三十七) 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
非流动资产毁损报废损失	26,701.16	13,533.77	26,701.16
合 计	26,701.16	13,533.77	26,701.16

(三十八) 所得税费用

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	-540,676.91	-159,294.90
其他		
合 计	-540,676.91	-159,294.90

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	-10,029,920.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,504,488.05
子公司适用不同税率的影响	63,919.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	899,892.08
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	
其他	
所得税费用	-540,676.91

(三十九) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,489,243.39	-9,796,740.68
加：资产减值损失	94,420.45	-91,177.57
信用减值损失	19,840.35	162,230.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	719,297.42	1,246,392.60
使用权资产折旧	1,071,232.80	895,991.34
无形资产摊销	1,754,447.23	468,455.44

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	23,948.06	13,533.77
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,732.52	23,298.41
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-384,347.29	-159,294.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-156,329.62	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,540,065.33	-3,494,583.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,532,131.34	15,493,656.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,644,622.72	-18,423,794.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,645,312.74	-13,662,032.52
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	141,930,320.39	140,531,196.29
减：现金的期初余额	152,864,067.98	156,027,308.67
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	-10,933,747.59	-15,496,112.38

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

无

3. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	141,930,320.39	152,864,067.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	141,930,320.39	152,864,067.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	141,930,320.39	152,864,067.98

(四十)所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,599,849.70	保函保证金
合计	1,599,849.70	-

## 六、在其他主体中的权益

### (一)子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	取得方式
1	杭州文图思锐云技术有限公司	2	1	杭州	杭州	软件与信息技术服务业	1566.00	79.82%	1
2	杭州为盛超云技术有限公司	2	1	杭州	杭州	软件与信息技术服务业	2000.00	100.00%	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

## 七、或有事项

无

## 八、资产负债表日后事项

无

## 九、关联方关系及其交易

### (一)本企业的母公司

程德生先生与盛丽玲女士为夫妻，签订《一致行动协议书》，为公司控股股东、共同实际控制人。

### (二)本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)
杭州文图思锐云技术有限公司	控股	境内非金融子企业	杭州	盛丽玲	软件与信息技术服务业	1566.00	79.82
杭州为盛超云技术有限公司	全资	境内非金融子企业	杭州	盛丽玲	软件与信息技术服务业	2000.00	100.00

### (三)本企业的合营和联营企业情况

无

### (四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国软件与技术服务股份有限公司	对本公司重大影响	91110000102043722T
浙江长城计算机系统有限公司	对本公司重大影响方控制的公司	91330301MA2HAFKA0D
中电长城科技有限公司	对本公司重大影响方控制的公司	91430100MA4RJAYD2X
中国长城科技集团股份有限公司	对本公司重大影响方控制的公司	91440300279351261M

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
盛丽玲	董事长、总经理	
程德生	董事	
杨柳	董事	
边超	董事	
宗刚	独立董事(离任)	
邹峻	独立董事	
彭涛	独立董事	
张瑜	独立董事	
柴益萍	独立董事	
宋国彩	财务负责人、董事	
徐朝晖	董事会秘书	
赵冬妹	监事会主席	
江峰	监事	
章冬红	职工监事	
张鹤	副总经理	

#### (五)关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国软件与技术服务股份有限公司	提供服务	服务费	181,299.75	0.76	市场价格
中电长城科技有限公司	采购商品	采购商品	6,460.18	0.07	市场价格
浙江长城计算机系统有限公司	采购商品	采购商品	21,504.43	0.22	市场价格

##### 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	941,000.00	770,800.00

#### (六)关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国软件与技术服务股份有限公司	2,208,797.00	547,256.00	2,208,797.00	547,256.00
预付账款					
	中国软件与技术服务股份有限公司	37,400.00		394,900.00	
	中国长城科技集团股份有限公司	1,121.00			



## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	26,437,442.91	1,586,246.56	24,290,510.55	1,457,430.64
1 至 2 年	3,701,750.17	296,140.01	4,218,533.67	337,482.69
2 至 3 年	350,823.17	35,082.32	389,201.80	38,920.18
3 至 4 年	18,620.00	3,724.00	545477.2	109095.44
4 至 5 年	65,000.00	32,500.00		
5 年以上	8,820,137.42	8,820,137.42	8,820,137.42	8,820,137.42
<b>合 计</b>	<b>39,393,773.67</b>	<b>10,773,830.31</b>	<b>38,263,860.64</b>	<b>10,763,066.37</b>

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,393,773.67	100.00	10,773,830.31	27.35	28,619,943.36
其中：账龄组合	39,393,773.67	100.00	10,773,830.31	27.35	28,619,943.36
其他组合					
<b>合 计</b>	<b>39,393,773.67</b>	<b>100.00</b>	<b>10,773,830.31</b>	<b>27.35</b>	<b>28,619,943.36</b>

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,263,860.64	100.00	10,763,066.37	28.13	27,500,794.27
其中：账龄组合	38,263,860.64	100.00	10,763,066.37	28.13	27,500,794.27
其他组合					
<b>合 计</b>	<b>38,263,860.64</b>	<b>100.00</b>	<b>10,763,066.37</b>	<b>28.13</b>	<b>27,500,794.27</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	26,437,442.91	67.11	1,586,246.56	24,290,510.55	63.48	1,457,430.64
1至2年	3,701,750.17	9.40	296,140.01	4,218,533.67	11.02	337,482.69
2至3年	350,823.17	0.89	35,082.32	389,201.80	1.02	38,920.18
3至4年	18,620.00	0.05	3,724.00	545477.20	1.43	109095.44
4至5年	65,000.00	0.17	32,500.00			
5年以上	8,820,137.42	22.38	8,820,137.42	8,820,137.42	23.05	8,820,137.42
<b>合计</b>	<b>39,393,773.67</b>	<b>100.00</b>	<b>10,773,830.31</b>	<b>38,263,860.64</b>	<b>100.00</b>	<b>10,763,066.37</b>

### 3. 收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	10,763,066.37	10,763.94				10,773,830.31
<b>合计</b>	<b>10,763,066.37</b>	<b>10,763.94</b>				<b>10,773,830.31</b>

### 4. 本报告期实际核销的应收账款情况

无

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国家税务总局	6,334,800.00	16.08	396,828.00
中移在线服务有限公司	3,643,401.00	9.25	218,604.06
浙江省财政厅	3,584,000.00	9.10	3,584,000.00
青海乐数工场网络科技有限公司	2,373,916.67	6.03	153,808.33
中国软件与技术服务股份有限公司	2,206,547.00	5.60	545,006.00
<b>合计</b>	<b>18,142,664.67</b>	<b>46.06</b>	<b>4,898,246.39</b>

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	452,153.85	490,019.79
<b>合计</b>	<b>452,153.85</b>	<b>490,019.79</b>

### (三) 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	313,769.20	18,826.15	452,708.72	27,162.53
1至2年	123,240.00	9,859.20	70,080.00	5,606.40
2至3年	48,700.00	4,870.00		
3至4年				
4至5年				
5年以上	69,283.59	69,283.59	69,283.59	69,283.59
<b>合 计</b>	<b>554,992.79</b>	<b>102,838.94</b>	<b>592,072.31</b>	<b>102,052.52</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	554,992.79	100.00	102,838.94	18.53	452,153.85
<b>合 计</b>	<b>554,992.79</b>	<b>100.00</b>	<b>102,838.94</b>	<b>18.53</b>	<b>452,153.85</b>

(续)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	592,072.31	100.00	102,052.52	17.24	490,019.79
<b>合 计</b>	<b>592,072.31</b>	<b>100.00</b>	<b>102,052.52</b>	<b>17.24</b>	<b>490,019.79</b>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	313,769.20	56.54	18,826.15
1至2年	123,240.00	22.21	9,859.20
2至3年	48,700.00	8.77	4,870.00
3至4年			
4至5年			
5年以上	69,283.59	12.48	69,283.59
<b>合 计</b>	<b>554,992.79</b>	<b>100.00</b>	<b>102,838.94</b>

①账龄组合

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	452,708.72	76.46	27,162.53
1至2年	70,080.00	11.84	5,606.40
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	69,283.59	11.70	69,283.59
<b>合 计</b>	<b>592,072.31</b>	<b>100.00</b>	<b>102,052.52</b>

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额		102,052.52		102,052.52
期初余额在本期		102,052.52		102,052.52
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		786.42		786.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>		<b>102,838.94</b>		<b>102,838.94</b>

(4) 收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	102,052.52	786.42				102,838.94
<b>合计</b>	<b>102,052.52</b>	<b>786.42</b>				<b>102,838.94</b>

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
国家税务总局四川省税务局	履约保证金	107,700.00	1年以内	19.41	6,462.00
吉林省吉林祥云信息技术有限公司	履约保证金	103,000.00	1-2年	18.56	8,240.00
罗璟	备用金	61,175.46	5年以上	11.02	61,175.46
江西省人力资源和社会保障厅	履约保证金	58,950.00	1年以内	10.62	3,537.00
住房公积金	代扣代缴	57,884.00	1年以内	10.43	3,473.04
<b>合计</b>	-	<b>388,709.46</b>		<b>70.04</b>	<b>82,887.50</b>

## (四) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	30,000,000.00			30,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	30,000,000.00			30,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>			<b>30,000,000.00</b>

## 2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	上年年末余额	期末余额	减值准备 期末余额
1. 子公司				
杭州文图思锐云技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
杭州为盛超云技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	
小计	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	

## (五) 营业收入、营业成本

## 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,003,056.11	9,382,641.31	22,550,046.93	9,615,086.28
其他业务	61,228.60	23,780.28	61,228.56	21,786.78
<b>合计</b>	<b>22,064,284.71</b>	<b>9,406,421.59</b>	<b>22,611,275.49</b>	<b>9,636,873.06</b>

## 2. 主营业务收入明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,003,056.11	9,382,641.31	22,550,046.93	9,615,086.28
自主软件产品	845,940.89	283,906.24	2,682,708.32	1,258,347.09
系统集成	2,876,717.49	1,042,427.87	660,189.78	323,586.40
技术开发	5,131,785.63	1,617,024.59	5,252,708.15	1,022,589.71
售后服务	13,148,612.10	6,439,282.61	13,954,440.68	7,010,563.08
合计	<b>22,003,056.11</b>	<b>9,382,641.31</b>	<b>22,550,046.93</b>	<b>9,615,086.28</b>

(六)现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,641,351.29	-8,946,231.69
加: 资产减值损失	-2,492.52	-47,810.20
信用减值损失	11,550.36	162,230.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	617,986.93	583,093.28
使用权资产折旧	1,071,232.80	895,991.34
无形资产摊销	1,489,447.21	461,375.80
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)	23,948.06	13,533.77
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)		
财务费用(收益以“—”号填列)	64,732.52	23,298.41
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-398,818.21	-125,118.41
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-156,329.62	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,950,859.60	-2,613,851.84
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-826,668.56	14,735,283.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,509,104.01	-11,373,038.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,188,517.91	-6,231,244.06
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		
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	123,540,547.42	118,825,756.66
减: 现金的期初余额	134,017,500.18	133,683,080.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-10,476,952.76	-14,857,323.92

## 十一、补充说明

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金 额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	403,159.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,701.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>小 计</b>	376,457.84
减：所得税影响额	26,468.67
减：少数股东权益影响额（税后）	-472.24
归属于母公司的非经常性损益净额	350,461.41
归属于母公司净利润	-9,243,376.98
<b>扣除非经常性损益后的归母净利润合计</b>	<b>-9,593,838.39</b>

### (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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-5.72	-6.25	-0.16	-0.17	-0.16	-0.17
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.94	-7.21	-0.17	-0.20	-0.17	-0.20

杭州中软安人网络通信股份有限公司

二〇二四年八月二十六日



## 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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,948.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	403,159.00
其他营业外收入和支出	-2,753.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>376,457.84</b>
减：所得税影响数	26,468.67
少数股东权益影响额（税后）	-472.24
<b>非经常性损益净额</b>	<b>350,461.41</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 四、 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

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用