

AnRuiDigital

# 安锐信息

(NEEQ: 838075)

## 【2024年半年度报告】

北京安锐卓越信息技术股份有限公司  
AnRui Digital Information Technology Co.,LTD

## 重要提示

- 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。
- 公司负责人朱其胜、主管会计工作负责人国方及会计机构负责人（会计主管人员）国方保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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。
- 本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 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。
- 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。
- 未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第六节	财务会计报告 .....	26
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	81
附件 II	融资情况 .....	81

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
安锐信息、安锐、公司	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司
董事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司股东大会
公司章程	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司章程
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2024年1月1日至2024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	北京安锐卓越信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	AnRuiDigitalInformationTechnologyCo.,LTD. AnRuiDigital		
法定代表人	朱其胜	成立时间	2007年11月19日
控股股东	控股股东为（朱其胜）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱其胜），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-互联网信息服务（I642）-互联网信息服务（I6420）		
主要产品与服务项目	<p>安锐信息是一家基于云原生技术，为客户提供营销管理数字化服务的公司，主要为采用云服务（CloudService, CS）加客户服务（CustomerService, CS）相辅相成的“双CS”业务模式下进行的营销管理数字化服务。</p> <p>营销管理数字化主要通过营销云产品服务、营销活动及其数字化管理两方面，实现营销流程数字化、数据收集和商机挖掘。除营销管理服务外，公司的业务内容还包括由营销技术延伸出的IT解决方案服务。</p>		
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	安锐信息	证券代码	838075
挂牌时间	2016年7月27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）	67,239,129
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	国方	联系地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室
电话	010-82669819	电子邮箱	Fang.guo@anruidigital.com
传真	010-82669089		

公司办公地址	北京市海淀区中关村大街 45 号兴发大厦 302 室	邮政编码	100086
公司网址	www.anruidigital.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
<b>注册情况</b>			
统一社会信用代码	91110108669112098A		
注册地址	北京市海淀区中关村大街 45 号兴发大厦 302 室		
注册资本（元）	67,239,129	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、公司所处的行业、主营业务、产品或服务：

公司所属行业为互联网信息服务行业，是一家以智能营销技术驱动的信息技术公司，基于国内市场环境和企业需求，采用云服务（CloudService）加客户服务（CustomerService）的“双CS”模式，通过对客户的营销目标分析，结合云原生营销技术的使用，为客户提供从内容、流程、工具到平台的全栈式服务。公司的业务内容包括营销管理数字化服务、以及由营销技术延伸出的 IT 解决方案服务。

目前所服务行业涵盖 B2B 高科技、高端制造、教育医疗公共服务及专业商务服务四大核心行业，并覆盖金融、电商、汽车、科技通信、旅游、航空、公共事业等。

##### 1) 营销管理数字化服务

营销管理数字化服务主要包含两个细分类，即营销云产品服务、营销活动及其数字化管理。

**营销云产品服务：**公司已形成系统化的营销管理云平台（即 MIC 营销云平台），该平台包含一整套营销云产品。客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理数字化需求。营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。

**营销活动及其数字化管理：**公司为客户提供系统化的 toB 端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合公司营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机的挖掘。

##### 2) IT 解决方案

公司的 IT 解决方案，指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

##### 2、公司客户类型：

公司主要服务于互联网领域、云计算领域、人工智能领域、芯片领域、管理软件领域、教育医疗领域和专业服务领域等各自领域内数字化转型认知程度较高的知名大型企业。

### 3、销售渠道：

公司获取客户的方式为直接销售模式，即通过公司的销售团队将营销云产品和服务直接销售给客户，公司直接与最终客户进行交易。公司的直接销售模式分为两种情况：

#### 1) 直接获取订单和通过竞标赢得订单

公司通过主动与客户约谈交流，直接建立客户关系，然后根据客户需求与公司产品服务的匹配获得订单；少量订单是通过竞标获得，主要是公司获得客户的邀请后参与公开竞标并赢得订单，公司目前仅选择参与高质量的邀标。

#### 2) 分包方形式与总包方协同销售

公司的产品与服务与其它类型产品或服务可以形成很好的解决方案互补与搭配。因此，公司直接销售模式中存在知名的行业合作伙伴如 4A 公司、技术集成公司、大型活动营销公司等协同，共同向最终客户提供服务，即提供分包形式。合作伙伴作为总包商直接与客户对接，安锐作为某类服务或产品的分包商提供服务，最后由总包商与安锐签署协议、负责验收并支付款项。

### 4、收入来源：

公司收入来源全部是公司主营业务、产品或服务所带来的收入，主要包括营销管理数字化服务、IT 解决方案。

报告期内及报告期后至披露日，公司的商业模式不存在变化，公司一直持续将主营业务做深、做透和数字化的提升。

## (二) 行业情况

2024 年 4 月国家数据局印发《数字中国建设 2024 年工作要点清单》，围绕高质量构建数字化发展基础、数字赋能引领经济社会高质量发展、强化数字中国关键能力支撑作用、营造数字化发展良好氛围环境等四个方面部署重点任务。要求深入推进数字经济创新发展，健全完善数字政府服务体系，加强数字技术协同创新运用，不断完善数字领域治理生态。

数字化发展是目前各个行业发展的方向，软件和信息技术服务业是重要的引导和驱动力量。随着信息技术的持续迭代，各行业持续的把新一代信息技术应用于自身业务流



程中，通过新兴技术的应用持续提升企业核心竞争力。因此，技术的持续更新、应用和需求的不断变化，促使客户对软件与信息技术服务商提供的服务产生持续不断的需求。

公司所属的软件和信息技术服务业技术更新迭代迅速、创新活跃、应用广泛、模式创新多样。随着网络强国与数字化社会转型战略顶层设计的不断出台，新一代信息技术赋能应用、数字内容管理及相关技术服务将迎来更加广阔的发展空间。

### （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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、北京市“专精特新”中小企业认定详情： 2023年12月，经北京市经济和信息化局复核公示，公司再次被认定为北京市“专精特新”中小企业。</p> <p>2、北京市专精特新“小巨人”企业认定详情： 公司为北京市专精特新“小巨人”企业，证书编号：2022XJR0195，该证书有效期三年。</p> <p>3、高新技术企业认定详情： 2022年12月30日，公司再次被认定为国家高新技术企业，证书编号：GR202211005275，该证书有效期三年。</p> <p>4、北京市市级企业技术中心认定详情： 2023年12月，经北京市经济和信息化局评定公示，公司被认定为北京市市级企业技术中心。</p>

## 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	80,142,857.91	86,480,742.32	-7.33%
毛利率%	40.22%	39.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,431,226.98	2,991,886.42	14.68%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,326,614.44	2,599,328.00	27.98%
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）	3.16%	2.56%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	3.06%	2.22%	-
基本每股收益	0.05	0.04	14.68%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	198,591,452.05	196,584,128.15	1.02%
负债总计	82,085,675.07	83,323,163.73	-1.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,324,153.01	106,892,926.03	3.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.59	3.21%
资产负债率%（母公司）	33.77%	35.58%	-
资产负债率%（合并）	41.33%	42.39%	-
流动比率	2.70	2.58	-
利息保障倍数	9.12	7.91	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	2,262,934.86	-12,406,877.69	118.24%
应收账款周转率	0.91	1.15	-
存货周转率	1.02	1.47	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	1.02%	11.05%	-
营业收入增长率%	-7.33%	0.76%	-
净利润增长率%	12.45%	-9.74%	-

### 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	33,974,775.78	17.11%	30,080,496.21	15.30%	12.95%
应收票据			2,156,000.00	1.10%	-100.00%
应收账款	73,518,251.90	37.02%	94,454,889.45	48.05%	-22.17%
存货	57,075,590.00	28.74%	36,076,186.48	18.35%	58.21%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,724,565.61	1.37%	1,570,633.69	0.80%	73.47%
在建工程					
无形资产	3,633,920.88	1.83%	4,611,316.62	2.35%	-21.20%
商誉	4,869,915.29	2.45%	4,869,915.29	2.48%	0.00%
使用权资产	4,335,520.09	2.18%	5,685,643.40	2.89%	-23.75%
递延所得税资产	1,402,821.85	0.71%	1,585,681.73	0.81%	-11.53%
短期借款	30,250,208.35	15.23%	31,203,917.09	15.87%	-3.06%
长期借款	11,440,000.00	5.76%	10,000,000.00	5.09%	14.40%
预付款项	15,655,072.10	7.88%	13,807,811.20	7.02%	13.38%
合同负债	12,134,350.90	6.11%	7,891,420.75	4.01%	53.77%
应付账款	11,342,901.34	5.71%	6,538,996.68	3.33%	73.47%
应付票据	1,693,922.22	0.85%	3,180,000.00	1.62%	-46.73%
应付职工薪酬	3,858,841.27	1.94%	5,641,782.97	2.87%	-31.60%
应交税费	3,573,375.51	1.80%	7,019,383.97	3.57%	-49.09%
一年内到期的非流动负债	4,260,300.00	2.15%	7,342,998.50	3.74%	-41.98%
租赁负债	2,361,622.27	1.19%	3,124,119.24	1.59%	-24.41%
其他应付款	163,991.72	0.08%	147,472.72	0.08%	11.20%
其他应收款	740,605.66	0.37%	994,347.74	0.51%	-25.52%
其他流动资产	660,412.89	0.33%	644,406.34	0.33%	2.48%
长期待摊费用		0.00%	46,800.00	0.02%	-100.00%
预计负债	71,705.29	0.04%	106,088.79	0.05%	-32.41%
递延所得税负债	934,263.83	0.47%	1,126,790.65	0.57%	-17.09%
股本	67,239,129.00	33.86%	67,239,129.00	34.20%	0.00%
资本公积	15,268,897.88	7.69%	15,268,897.88	7.77%	0.00%
其他综合收益	1,503.48	0.00%	1,503.48	0.00%	0.00%

### 项目重大变动原因

- 1、公司报告期末应收票据余额0.00万元，与上年期末相比减少100.00%  
主要原因：子公司广州启睿部分客户的商业承兑汇票到期承兑，导致应收票据较上年年末减少。

- 2、公司报告期末存货余额5,707.56万元，与上年期末相比增长58.21%  
主要原因：随着业务量增长，订单增加，未完工项目收入同比上年年末增长，未完工项目所发生的直接费用以及可归属的间接费用也相应增长，导致存货较上年年末增长。
- 3、公司报告期末固定资产余额272.46万元，与上年期末相比增长73.47%  
主要原因：报告期内子公司广州启睿购买研发检测设备131.85万元，导致固定资产较上年年末增加。
- 4、公司报告期末合同负债余额1,213.44万元，与上年期末相比增长53.77%  
主要原因：因部分客户收款政策有所调整，导致合同负债较上年年末增加。
- 5、公司报告期末应付账款余额1,134.29万元，与上年期末相比增长73.47%  
主要原因：子公司广州启睿为部分新项目采购且尚未到期的货款增加，导致应付账款较上年年末增加。
- 6、公司报告期末应付票据余额169.39万元，与上年期末相比减少46.73%  
主要原因：上年期末以银行承兑汇票支付的供应商款项部分已到期，到期票据已全部完成支付，导致应付票据较上年年末减少。
- 7、公司报告期末应付职工薪酬余额385.88万元，与上年期末相比减少31.60%  
主要原因：公司每年年末计提年终奖，且在次年年初支付，导致应付职工薪酬较上年年末减少。
- 8、公司报告期末应交税费余额357.34万元，与上年期末相比减少49.09%  
主要原因：上年期末计提的税费在报告期内完成缴纳，导致应交税费较上年年末减少。
- 9、公司报告期末一年内到期的非流动负债余额426.03万元，与上年期末相比减少41.98%  
主要原因：报告期末子公司广州启睿一年内到期的长期借款金额较去年年末减少，导致一年内到期的非流动负债较上年年末减少。
- 10、公司报告期末长期待摊费用余额0.00万元，与上年期末相比减少100.00%  
主要原因：子公司广州启睿上年办公室改造装修产生的费用，在本报告期内摊销完毕，导致长期待摊费用较去年年末减少。
- 11、公司报告期末预计负债余额7.17万元，与上年期末相比减少32.41%  
主要原因：子公司广州启睿部分项目质保期结束，冲销前期已计提的质保金，导致预计负债较去年年末减少。

## （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	80,142,857.91	-	86,480,742.32	-	-7.33%
营业成本	47,905,948.37	59.78%	52,411,544.84	60.60%	-8.60%
毛利率	40.22%	-	39.40%	-	-
税金及附加	235,028.00	0.29%	282,182.12	0.33%	-16.71%

销售费用	10,099,354.53	12.60%	11,636,572.28	13.46%	-13.21%
管理费用	9,544,930.54	11.91%	11,993,880.64	13.87%	-20.42%
研发费用	5,939,515.39	7.41%	7,340,994.10	8.49%	-19.09%
财务费用	778,371.49	0.97%	226,874.87	0.26%	243.08%
信用减值损失	-2,199,539.74	-2.74%	223,089.14	0.26%	1,085.95%
资产减值损失	-				
其他收益	186,251.60	0.23%	792,088.99	0.92%	-76.49%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	20,238.70	0.03%	-38,166.56	-0.04%	153.03%
营业利润	3,646,660.15	4.55%	3,565,705.04	4.12%	2.27%
营业外收入					
营业外支出					
所得税费用	401,847.59	0.50%	680,053.94	0.79%	-40.91%
净利润	3,244,812.56	4.05%	2,885,651.10	3.34%	12.45%
归属于母公司股东的净利润	3,431,226.98	4.28%	2,991,886.42	3.46%	14.68%
少数股东损益	-186,414.42	-0.23%	-106,235.32	-0.12%	-75.47%

### 项目重大变动原因

- 1、公司报告期内财务费用 77.84 万元，与去年同期相比增长 243.08%  
主要原因：报告期内，为保证公司日常经营活动资金充沛，增加银行借款，导致利息费用较去年同期增长。
- 2、公司报告期内其他收益 18.63 万元，与去年同期相比减少 76.49%  
主要原因：去年同期子公司广州启睿收到高新复审补贴 50.00 万元，导致其他收益较去年同期减少。
- 3、公司报告期内信用减值损失-219.95 万元，与去年同期相比增长 1,085.95%  
主要原因：受外部市场影响，报告期内公司部分客户应收账款无法按时收回，导致信用减值损失较去年同期增长。
- 4、公司报告期内资产处置收益 2.02 万元，与去年同期相比增加 153.03%  
主要原因：报告期内，部分使用权资产到期终止确认，导致资产处置收益较去年同期增加。
- 5、公司报告期内所得税费用 40.18 万元，与去年同期相比减少 40.91%  
主要原因：去年同期，公司所得税费用有所增加，导致所得税费用较去年同期减少。
- 6、公司报告期内少数股东损益-18.64 万元，与去年同期相比减少 75.47%  
主要原因：报告期内控股子公司经营亏损，导致少数股东损益较去年同期减少。

## 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	80,142,857.91	86,480,742.32	-7.33%
其他业务收入			
主营业务成本	47,905,948.37	52,411,544.84	-8.60%
其他业务成本			

### 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
营销管理服务	67,967,258.34	38,726,198.21	43.02%	-10.26%	-11.18%	0.58%
IT 解决方案	12,175,599.57	9,179,750.16	24.61%	13.37%	4.18%	6.66%

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因

报告期内，公司的主营业务收入主要为营销管理服务收入、IT 解决方案收入。其中，公司营销管理服务收入与上年同期相比减少，主要原因是报告期内，部分客户同类型的项目因服务内容变动导致项目验收在下半年，营销管理服务业务毛利率基本持平。

IT 解决方案收入与上年同期相比增加，主要原因是子公司广州启睿自研软件系统产品在本报告期内形成销售，导致 IT 解决方案收入与上年同期相比增加。广州启睿自研软件系统产品项目毛利较高，使得 IT 解决方案业务整体毛利率较去年有所提升。

## (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	2,262,934.86	-12,406,877.69	118.24%
投资活动产生的现金流量净额	-150,603.29	-1,015,269.00	85.17%
筹资活动产生的现金流量净额	2,007,248.73	19,832,299.51	-89.88%

### 现金流量分析

- 1、公司报告期内经营活动产生的现金流量净额 226.29 万元，与去年同期相比增加 118.24%  
主要原因：报告期内公司降本增效，加强费用管控，经营活动产生的现金流出较去年同期下降，随之导致现金流量净额较去年同期增加。
- 2、公司报告期内投资活动产生的现金流量净额-15.06 万元，与去年同期相比增加 85.17%  
主要原因：去年同期公司新购置电子设备，导致今年投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加。
- 3、公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额 200.72 万元，与去年同期相比减少 89.88%  
主要原因：报告期内公司借款多为去年借款续授信，导致筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少。

#### 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
北京安锐卓越云计算有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	5,000,000.00	3,676,340.58	1,016,328.50	1,047,845.95	485,855.20
山东安锐互动云计算有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案	5,000,000.00	2,641,782.94	789,929.79	1,485,148.52	373,603.15

		及服务					
上海玛克汀信息技术有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	1,000,000.00	2,017,942.42	-90,563.80	888,046.47	531,704.75
北京安锐卓越信息咨询有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	1,500,000.00	2,668,788.76	693,384.47	120,400.00	-1,355,404.77
广州启睿信息科技有限公司	控股子公司	一站式IT安全服务提供商	10,180,000.00	43,788,919.55	13,929,784.08	15,287,372.38	864,321.89
FIRSTMARTECHLIMITED	控股子公司	信息技术服	10,000.00 港元	3,262,680.21	2,606,252.19	2,386,808.41	1,890,568.57



		务、营销服务					
FIRSTDIGITALGLOBA LPTE. LTD.	控 股 子 公 司	信 息 技 术 服 务 、 营 销 服 务	10,000 .00 新 币	635,116. 14	- 53,274.0 7	0.00	- 9,834.04

### 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

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法纳税，保护员工合法权益，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位员工负责。

### 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
控股股东、实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人朱其胜先生通过直接和间接的方式合计控制公司 56.04% 的股权，鉴于公司股份集中且朱其胜先生保持绝对控

	<p>股地位，若实际控制人利用其地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制或影响，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则等其他相关制度，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结果，避免公司被实际控制人不当控制的风险。</p>
人才流失的风险	<p>随着行业的市场竞争加剧，行业内企业对优秀人才的需求日益增强，如果公司不能持续保持对人才的吸引力，保持人才梯队的稳定性，造成人员的频繁流失，将对公司的业务发展和经营业绩造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：面对专业人才流失的风险，公司已建立良好的员工激励机制，通过定期举行的培训活动，持续加强对全体员工特别是潜在核心人才的培养，公司已形成完整有序的人才梯度体系，能够不断增强公司内部人才的竞争力。</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	<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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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

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

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
实际控制人或控股股东	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

其他	2016年 7月19 日	-	挂牌	同业竞 争承诺	承诺不构成同 业竞争	正在履行 中
----	--------------------	---	----	------------	---------------	-----------

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### (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	质押	1,806,000.00	0.91%	承兑汇票保证金
总计	-	-	1,806,000.00	0.91%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

本次货币资金质押属于承兑汇票保证金，为公司发展提供了充足的资金保障，不会对公司的生产经营造成不利影响。

## 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	6,191,561	9.21%	0	6,191,561	9.21%
	其中：控股股东、实 际控制人	5,100	0.01%	0	5,100	0.01%
	董事、监事、 高管	0	0.01%	0	0	0%
	核心员工	125,582	0.19%	0	125,582	0.19%
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	61,047,568	90.79%	0	61,047,568	90.79%
	其中：控股股东、实 际控制人	22,697,436	33.76%	0	22,697,436	33.76%
	董事、监事、 高管	12,663,795	18.83%	0	12,663,795	18.83%

	核心员工	210,134	0.30%	0	210,134	0.30%
	总股本	67,239,129	-	0	67,239,129	-
	普通股股东人数					85

## 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	朱其胜	22,702,536	0	22,702,536	33.76%	22,697,436	5,100	0	0
2	于萍	9,897,780	0	9,897,780	14.72%	9,897,780	0	0	0
3	深圳同创伟业资产管理股份有限公司	7,611,520	0	7,611,520	11.32%	7,611,520	0	0	0

	一 深圳 南海 成长 同赢 股权 投资 基金 （有 限合 伙）								
4	北京 安锐 投资 合伙 企业 （有 限合 伙）	7,555,072	0	7,555,072	11.24 %	7,555,072	0	0	0
5	北京 安卓 联合 投	7,423,913	0	7,423,913	11.04 %	6,721,787	702,126	0	0

	资产管理 有限公司								
6	国方	1,677,240	0	1,677,240	2.49%	1,677,240	0	0	0
7	刘璐	1,511,015	0	1,511,015	2.25%	1,133,261	377,754	0	0
8	肖梓 龙	1,271,862	- 115,00 0	1,156,862	1.72%	0	1,156,86 2	0	0
9	刘宁	1,121,197	0	1,121,197	1.67%	1,121,197	0	0	0
10	袁玲	762,856	0	762,856	1.13%	762,856	0	0	0
	合计	61,534,99 1	-	61,419,99 1	91.35 %	59,178,14 9	2,241,84 2	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东中，自然人股东朱其胜和于萍分别持有北京安卓联合投资管理有限公司48.60%和19.38%的股份，自然人股东朱其胜、于萍、国方分别持有北京安锐投资合伙企业（有限合伙）14.86%、11.60%、11.10%的份额。

### 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				
朱其胜	董事长、总经理	男	1975年1月	2021年10月8日	2024年10月7日	22,702,536	0	22,702,536	33.76%
王琦	董事、副总经理	女	1980年11月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%
于萍萍	董事、副总经理	女	1983年4月	2021年10月8日	2024年10月7日	607,273	0	607,273	0.90%
国方	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1983年7月	2021年10月8日	2024年10月7日	1,677,240	0	1,677,240	2.49%
国方	董事	女	1983年7月	2022年5月13日	2024年10月7日	1,677,240	0	1,677,240	2.49%
唐瑞媛	董事	女	1984年11月	2021年10月8日	2024年10月7日	103,749	0	103,749	0.15%
杨晓敏	董事	男	1980年7月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%



姜文华	独立董事	女	1972年4月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%
颜色	独立董事	男	1978年4月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%
苏德栋	独立董事	男	1974年3月	2022年5月13日	2024年10月7日	0	0	0	0%
于萍	监事会主席	女	1977年11月	2021年10月8日	2024年10月7日	9,897,780	0	9,897,780	14.72%
马宁	监事	男	1981年9月	2021年10月8日	2024年10月7日	377,753	0	377,753	0.56%
敬明明	监事	女	1988年10月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、总经理朱其胜为公司控股股东及实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

### (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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	21	0	0	21
销售人员	82	0	3	79
技术人员	81	0	21	60

财务人员	16	0	5	11
行政人员	14	0	3	11
员工总计	214	0	32	182

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工未发生变动。
-----------------

## 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
<strong>流动资产：</strong>			
货币资金	五（一）	33,974,775.78	30,080,496.21
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	五（二）		2,156,000.00
应收账款	五（三）	73,518,251.90	94,454,889.45
应收款项融资			
预付款项	五（四）	15,655,072.10	13,807,811.20
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（五）	740,605.66	994,347.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	57,075,590.00	36,076,186.48
其中：数据资源			
合同资产			
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）	660,412.89	644,406.34
<strong>流动资产合计</strong>		<strong>181,624,708.33</strong>	<strong>178,214,137.42</strong>
<strong>非流动资产：</strong>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	2,724,565.61	1,570,633.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	4,335,520.09	5,685,643.40
无形资产	五（十）	3,633,920.88	4,611,316.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五（十一）	4,869,915.29	4,869,915.29
长期待摊费用	五（十二）		46,800.00
递延所得税资产	五（十三）	1,402,821.85	1,585,681.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		16,966,743.72	18,369,990.73
<b>资产总计</b>		198,591,452.05	196,584,128.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	30,250,208.35	31,203,917.09
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	五（十六）	1,693,922.22	3,180,000.00
应付账款	五（十七）	11,342,901.34	6,538,996.68
预收款项			
合同负债	五（十八）	12,134,350.90	7,891,420.75
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（十九）	3,858,841.27	5,641,782.97
应交税费	五（二十）	3,573,375.51	7,019,383.97
其他应付款	五（二十一）	163,991.72	147,472.72
其中：应付利息		23,373.13	42,001.94
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	4,260,300.00	7,342,998.50
其他流动负债	五（二十三）	192.37	192.37

<b>流动负债合计</b>		67,278,083.68	68,966,165.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	11,440,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	2,361,622.27	3,124,119.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十六）	71,705.29	106,088.79
递延收益			
递延所得税负债	五（十三）	934,263.83	1,126,790.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		14,807,591.39	14,356,998.68
<b>负债合计</b>		82,085,675.07	83,323,163.73
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十七）	67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	15,268,897.88	15,268,897.88
减：库存股			
其他综合收益	五（二十九）	1,503.48	1,503.48
专项储备			
盈余公积	五（三十）	5,867,717.40	5,867,717.40
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	21,946,905.25	18,515,678.27
归属于母公司所有者权益合计		110,324,153.01	106,892,926.03
少数股东权益		6,181,623.97	6,368,038.39
<b>所有者权益合计</b>		116,505,776.98	113,260,964.42
<b>负债和所有者权益合计</b>		198,591,452.05	196,584,128.15

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

**（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		20,041,413.67	15,319,081.98

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一 (一)	58,055,576.22	82,484,161.84
应收款项融资			
预付款项		13,109,829.92	11,341,750.66
其他应收款	十一 (二)	1,688,055.73	206,929.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		49,320,130.60	31,699,216.93
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		577,204.95	570,988.85
<b>流动资产合计</b>		<b>142,792,211.09</b>	<b>141,622,129.75</b>
<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	十一 (三)	11,951,900.22	11,801,900.22
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		1,226,594.81	1,526,277.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,337,355.16	4,620,867.30
无形资产		851,821.60	964,948.18
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		1,010,594.47	1,265,312.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,378,266.26</b>	<b>20,179,306.13</b>

<b>资产总计</b>		161,170,477.35	161,801,435.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		23,564,130.57	23,052,956.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,020,000.00	6,770,960.86
应付账款		1,078,489.35	2,441,724.17
预收款项			
合同负债		10,508,981.99	6,155,264.71
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,014,807.19	4,068,322.70
应交税费		2,138,673.37	6,370,878.98
其他应付款		3,640,822.13	2,713,889.06
其中：应付利息		23,373.13	23,373.13
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,600,300.00	2,703,728.57
其他流动负债		192.37	192.37
<b>流动负债合计</b>		52,566,396.97	54,277,917.65
<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		1,353,332.07	2,592,261.27
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		500,603.27	693,130.09
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,853,935.34	3,285,391.36
<b>负债合计</b>		54,420,332.31	57,563,309.01
<b>所有者权益：</b>			
股本		67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,318,753.10	15,318,753.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		5,867,717.40	5,867,717.40
一般风险准备			
未分配利润		18,324,545.54	15,812,527.37
所有者权益合计		106,750,145.04	104,238,126.87
负债和所有者权益合计		161,170,477.35	161,801,435.88

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		80,142,857.91	86,480,742.32
其中：营业收入	五（三十二）	80,142,857.91	86,480,742.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,503,148.32	83,892,048.85
其中：营业成本	五（三十二）	47,905,948.37	52,411,544.84
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（三十三）	235,028.00	282,182.12
销售费用	五（三十四）	10,099,354.53	11,636,572.28
管理费用	五（三十五）	9,544,930.54	11,993,880.64
研发费用	五（三十六）	5,939,515.39	7,340,994.10
财务费用	五（三十七）	778,371.49	226,874.87
其中：利息费用		448,912.27	360,641.20
利息收入		47,016.27	123,379.25
加：其他收益	五（三十八）	186,251.60	792,088.99
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（三十九）	-2,199,539.74	223,089.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	20,238.70	-38,166.56
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,646,660.15	3,565,705.04
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,646,660.15	3,565,705.04
减：所得税费用	五（四十一）	401,847.59	680,053.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,244,812.56	2,885,651.10
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）		3,244,812.56	2,885,651.10
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）		-186,414.42	-106,235.32
2.归属于母公司所有者的净利润		3,431,226.98	2,991,886.42
<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>		3,244,812.56	2,885,651.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,431,226.98	2,991,886.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-186,414.42	-106,235.32
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.04

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一 (四)	63,078,455.93	71,349,208.77
减：营业成本	十一 (四)	36,981,345.48	40,606,130.40
税金及附加		203,924.79	241,942.33
销售费用		8,956,289.84	10,146,789.57
管理费用		7,033,987.69	10,089,273.31
研发费用		4,745,967.14	6,600,103.16
财务费用		433,170.02	104,034.76
其中：利息费用		448,912.27	205,993.41
利息收入		31,920.80	86,081.42
加：其他收益		173,167.62	254,305.11

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）		-2,365,762.95	328,387.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,645.41	-38,166.56
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,553,821.05	4,105,461.24
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,553,821.05	4,105,461.24
减：所得税费用		41,802.88	730,484.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,512,018.17	3,374,976.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,512,018.17	3,374,976.50
（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>		2,512,018.17	3,374,976.50
<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		113,459,161.05	119,514,577.54
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		124,197.19	195,421.89
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	361,910.87	4,485,938.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		113,945,269.11	124,195,937.90
购买商品、接受劳务支付的现金		69,401,252.84	78,546,768.21
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		32,618,478.48	39,933,808.46

支付的各项税费		5,155,737.69	5,102,378.24
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	4,506,865.24	13,019,860.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		111,682,334.25	136,602,815.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,262,934.86	-12,406,877.69
<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		17,550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		17,550.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,850.00	1,015,269.00
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		147,303.29	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		168,153.29	1,015,269.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-150,603.29	-1,015,269.00
<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		17,514,130.57	29,267,975.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,326,077.78	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,840,208.35	29,267,975.23
偿还债务支付的现金		18,002,956.23	9,174,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		702,035.76	261,675.72
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		1,127,967.63	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,832,959.62	9,435,675.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,007,248.73	19,832,299.51
<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>		4,119,580.30	6,410,152.82
加：期初现金及现金等价物余额		28,049,195.48	41,532,216.34

六、期末现金及现金等价物余额		32,168,775.78	47,942,369.16
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方

会计机构负责人：国方

## (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
<strong>一、经营活动产生的现金流量：</strong>			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,878,780.36	96,280,573.46
收到的税费返还		103,373.04	185,895.63
收到其他与经营活动有关的现金		150,420.80	92,700.76
<strong>经营活动现金流入小计</strong>		95,132,574.20	96,559,169.85
购买商品、接受劳务支付的现金		54,497,382.09	67,435,727.47
支付给职工以及为职工支付的现金		25,835,821.08	31,878,686.43
支付的各项税费		4,645,924.18	4,513,796.07
支付其他与经营活动有关的现金		2,432,637.80	10,317,519.24
<strong>经营活动现金流出小计</strong>		87,411,765.15	114,145,729.21
<strong>经营活动产生的现金流量净额</strong>		7,720,809.05	-17,586,559.36
<strong>二、投资活动产生的现金流量：</strong>			
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		16,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<strong>投资活动现金流入小计</strong>		16,750.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,400.00	997,750.00
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		150,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,550,000.00	-
<strong>投资活动现金流出小计</strong>		1,715,400.00	997,750.00
<strong>投资活动产生的现金流量净额</strong>		-1,698,650.00	-997,750.00
<strong>三、筹资活动产生的现金流量：</strong>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,114,130.57	16,267,975.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<strong>筹资活动现金流入小计</strong>		15,114,130.57	16,267,975.23

偿还债务支付的现金		14,602,956.23	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		392,334.69	96,823.92
支付其他与筹资活动有关的现金		1,193,366.28	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,188,657.20	5,096,823.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,074,526.63	11,171,151.31
<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>		4,947,632.42	-7,413,158.05
加：期初现金及现金等价物余额		13,287,781.25	31,076,928.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,235,413.67	23,663,770.21

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

上述事项详细情况参考本报告附注内容。



## （二）财务报表项目附注

# 北京安锐卓越信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京安锐卓越信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年11月19日成立。统一社会信用代码：91110108669112098A；公司类型：其他股份有限公司（非上市）；注册资本：6,723.9129万元；住址：北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室；法定代表人：朱其胜。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司实际从事的经营活动为营销管理数字化服务和由营销技术延伸出的IT解决方案服务，其中，营销管理数字化服务主要包含了两个细分类，营销云产品服务与营销活动及其数字化管理服务；营销云产品服务即公司基于已形成的系统化的营销管理云平台（即MIC营销云平台），客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理数字化需求，目前营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。营销活动及其数字化管理服务即公司为客户提供系统化的toB端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合公司营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机的挖掘。公司的IT解决方案服务是指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已于2024年8月26日经本公司第三届第十次董事会批准。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

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

#### （二）持续经营

持续经营：本报告以持续经营为基础编制，自报告期末起至少12个月内具备持续经营能

力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本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 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1-6 月经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 重要性标准确定的方法和选择依据

##### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占营业收入的 1.00% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

##### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项目	重要性标准
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要预付款项	单项金额占预付款项的 5% 以上，且金额超过 50 万元
超过一年的重要其他应收款	单项金额其他应付款的 5% 以上，且金额超过 50 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5% 以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10% 以上

#### (六) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债

---

务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

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

#### 2. 合并财务报表的编制方法

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

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

##### (2) 合并财务报表抵销事项

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

##### (3) 合并取得子公司会计处理

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

---

允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率

---

变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

###### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

###### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

---

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

## 3. 金融工具的终止确认

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

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

### （十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的范围

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

#### 2. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债。

#### 4. 应收款项计量坏账准备的方法

##### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

##### 应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	应与应收账款的组合划分相同

##### 应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收外部客户款	经营产生的非关联方款项
组合 2：应收内部客户款	应收关联方相关款项

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

##### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

##### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
押金保证金	支付供应商的押金、保证金

组合类别	确定依据
员工备用金	公司业务的借支款项
其他往来	其他应收款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中已开展客户未验收的项目以及采购以备出售的软硬件。主要包括原材料、尚未交付项目。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

尚未交付项目，按照实际发生金额结转成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

## (十三) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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



---

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

#### 2. 初始投资成本确定

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

#### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

## （十六） 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。

## （十七） 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。

### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
著作权	5	预计使用寿命	直线法
软件	5	预计使用寿命	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

### （十八） 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测

---

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九） 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） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 2. 离职后福利的会计处理方法

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

##### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

##### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

---

利净负债或净资产。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或者服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关的商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获取几乎全部的经济利益，履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品和预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及本公司将预期退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关控制权的某一时点确认收入。

本公司提供的产品和服务主要是营销管理服务与 IT 解决方案。

**营销管理服务：**本公司根据与客户签订的合同，提供云产品和云服务、网络媒体投放广告、设计营销方案以及会务服务、培训等营销等相关服务，服务完成并经客户验收合格后确认收入。

**IT 解决方案：**IT 解决方案-软硬件销售及服务，本公司根据与客户签订的合同，为客户提供集成系统解决方案项目相应部署安装服务及其他软件的开发，服务完成并经客户验收合格后确认收入。

**IT 解决方案-运维服务，**本公司根据与客户签订的合同，为客户提供系统运行维护服务，在约定的维护期内分期确认收入。

#### (二十三) 政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

---

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

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

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得

---

税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### (二十五) 租赁

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

##### 1. 承租人的会计处理

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

##### (1) 使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### (2) 租赁负债

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

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

##### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

无。

##### 2. 会计政策变更的影响

无。

#### 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售货物、提供劳务、提供服务收入	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%

### 合并范围内各主体所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
山东安锐互动云计算有限公司	2.5%、5%
北京安锐卓越云计算有限公司	2.5%、5%
广州启睿信息科技有限公司	2.5%、5%、10%
北京安锐卓越信息咨询有限公司	2.5%、5%
上海玛克汀信息技术有限公司	2.5%、5%
FIRSTMARTECHLIMITED	16.5%
FIRSTDIGITALGLOBALPTE. LTD.	17%

### (二) 重要税收优惠及批文

2022年12月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，本公司被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR2022110005275），有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司山东安锐互动云计算有限公司、北京安锐卓越云计算有限公司、广州启睿信息科技有限公司和北京安锐卓越信息咨询有限公司、上海玛克汀信息技术有限公司，符合小型微利企业所得税优惠政策。

《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）2023年1月1日至2024年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部税务总局《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金



项目	2024年06月30日	2023年12月31日
库存现金		48.60
银行存款	32,168,775.78	28,049,146.88
其他货币资金	1,806,000.00	2,031,300.73
合计	33,974,775.78	30,080,496.21
其中：存放在境外的款项总额	615,264.52	618,083.28

注：其他货币资金为应付票据保证金

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		2,200,000.00
减：坏账准备		44,000.00
合计		2,156,000.00

### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2024年06月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	44,000.00		44,000.00			0.00
合计	44,000.00		44,000.00			0.00

## (三) 应收账款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	51,776,905.01	85,123,531.77
7-12月	20,422,442.70	6,400,955.89
1年以内小计	72,199,347.71	91,524,487.66
1至2年	3,207,317.27	5,585,223.18
2年及2年以上	3,324,077.15	625,318.33
小计	78,730,742.13	97,735,029.17
减：坏账准备	5,212,490.23	3,280,139.72
合计	73,518,251.90	94,454,889.45

### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按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	78,730,742.13	100.00	5,212,490.23	6.62	73,518,251.90
其中：应收外部客户款	78,730,742.13	100.00	5,212,490.23	6.62	73,518,251.90
合计	78,730,742.13	100.00	5,212,490.23	6.62	73,518,251.90

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按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	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45
其中：应收外部客户款	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45
合计	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	51,776,905.01	517,769.04	1.00	85,123,531.77	851,235.32	1.00
7-12 个月	20,422,442.70	408,448.87	2.00	6,400,955.89	128,019.12	2.00
1 至 2 年	3,207,317.27	962,195.17	30.00	5,585,223.18	1,675,566.95	30.00
2 年及 2 年以上	3,324,077.15	3,324,077.15	100.00	625,318.33	625,318.33	100.00
合计	78,730,742.13	5,212,490.23	6.62	97,735,029.17	3,280,139.72	3.36

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
风险组合	3,280,139.72	1,932,350.51				5,212,490.23
合计	3,280,139.72	1,932,350.51				5,212,490.23

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
微软(中国)有限公司	14,743,626.82		14,743,626.82	18.73	295,180.61
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	8,001,917.03		8,001,917.03	10.16	138,155.06

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东华全九方科技有限公司	6,242,325.10		6,242,325.10	7.93	62,423.25
全微视讯(北京)科技有限公司	5,030,000.00		5,030,000.00	6.39	100,600.00
上饶市广丰区丰原工程管理有限公司	3,038,930.00		3,038,930.00	3.86	60,778.60
合计	37,056,798.95		37,056,798.95	47.07	657,137.52

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024年06月30日		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,146,080.77	83.97	11,940,143.97	86.47
1—2年(含2年)	2,508,991.33	16.03	1,867,667.23	13.53
合计	15,655,072.10	100.00	13,807,811.20	100.00

##### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止2024年06月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州浩翔信息技术有限公司	2,454,635.85	15.68
广州芳禾数据有限公司	2,021,698.12	12.91
航桥(北京)科技有限公司	1,950,000.00	12.46
广东新中望信息科技有限公司	962,264.12	6.15
长沙北辰房地产开发有限公司北辰洲际酒店	542,432.00	3.46
合计	7,931,030.09	50.66

#### (五) 其他应收款

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,510,844.61	1,453,397.46
减:坏账准备	770,238.95	459,049.72
合计	740,605.66	994,347.74

##### 1. 其他应收款项

###### (1) 按款项性质分类

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
押金保证金	1,273,234.63	1,124,316.39
员工备用金	3,334.33	23,334.33

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
其他往来	234,275.65	305,746.74
减：坏账准备	770,238.95	459,049.72
合计	740,605.66	994,347.74

(2) 按账龄披露

账龄	2024年06月30日	2023年12月31日
6个月以内	370,695.65	343,783.74
7-12个月	83,863.00	384,057.76
1至2年	416,330.33	396,921.33
2年以上	639,955.63	328,634.63
减：坏账准备	770,238.95	459,049.72
合计	740,605.66	994,347.74

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年期末余额	459,049.72			459,049.72
2024年期初余额在本期	459,049.72			459,049.72
—转入第二阶段				0.00
—转入第三阶段				0.00
—转回第二阶段				0.00
—转回第一阶段				0.00
本期计提	311,189.23			311,189.23
本期转回				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2024年06月30日余额	770,238.95			770,238.95

(4) 坏账准备情况

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年06月30日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	459,049.72	311,189.23				770,238.95
合计	459,049.72	311,189.23				770,238.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2024年06月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国人民大学	押金保证金	664,196.63	1-2年、2年以上	43.96	521,224.43
北京人大文化科技园建设发展有限公司	押金保证金	138,105.00	1-2年、2年以上	9.14	137,825.00
广东省高级人民法院	押金保证金	134,650.00	7-12个月、1-2年、2年以上	8.91	21,828.20
代付员工公积金	其他往来	131,484.00	0-6个月	8.7	1,314.84
深信服科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	7-12个月	6.62	30,000.00
合计		1,168,435.63		77.33	712,192.47

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

项目	2024年06月30日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,662,005.56	0.00	2,662,005.56
尚未交付项目	54,863,151.10	449,566.66	54,413,584.44
合计	57,525,156.66	449,566.66	57,075,590.00

项目	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,662,005.56		2,662,005.56
尚未交付项目	33,863,747.58	449,566.66	33,414,180.92
合计	36,525,753.14	449,566.66	36,076,186.48

## (七) 其他流动资产

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
待抵扣进项税额	61,550.34	57,726.11
待认证进项税额	32,092.62	21,427.92
预缴所得税	6,216.10	18,082.51
其他	560,553.83	547,169.80
合计	660,412.89	644,406.34

## (八) 固定资产

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
固定资产	2,724,565.61	1,570,633.69
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,724,565.61	1,570,633.69

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2023年12月31日	3,234,842.56	43,685.89	3,278,528.45
2. 本期增加金额	1,501,371.66	19,662.39	1,521,034.05
(1) 购置	1,501,371.66	19,662.39	1,521,034.05
3. 本期减少金额	201,412.05		201,412.05
(1) 处置或报废	201,412.05		201,412.05
4. 2024年06月30日	4,534,802.17	63,348.28	4,598,150.45
二、累计折旧			
1. 2023年12月31日	1,683,772.02	24,122.74	1,707,894.76
2. 本期增加金额	335,846.87	4,430.34	340,277.21
(1) 计提	335,846.87	4,430.34	340,277.21
3. 本期减少金额	174,587.13	-	174,587.13
(1) 处置或报废	174,587.13	-	174,587.13
4. 2024年06月30日	1,845,031.76	28,553.08	1,873,584.84
三、减值准备			
1. 2023年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2024年06月30日			
四、账面价值			
1. 2023年12月31日账面价值	1,551,070.54	19,563.15	1,570,633.69
2. 2024年6月30日账面价值	2,689,770.41	34,795.20	2,724,565.61

### (九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年12月31日	12,865,106.68	12,865,106.68
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额	539,133.90	539,133.90
(1) 处置	539,133.90	539,133.90
4. 2024年06月30日	12,325,972.78	12,325,972.78
二、累计折旧		
1. 2023年12月31日	7,179,463.28	7,179,463.28
2. 本期增加金额	1,179,062.89	1,179,062.89

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 计提	1,179,062.89	1,179,062.89
3. 本期减少金额	368,073.48	368,073.48
(1) 处置	368,073.48	368,073.48
4. 2024年06月30日	7,990,452.69	7,990,452.69
三、减值准备		
1. 2023年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年06月30日		
四、账面价值		
1. 2023年12月31日账面价值	5,685,643.40	5,685,643.40
2. 2024年6月30日账面价值	4,335,520.09	4,335,520.09

(十) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2023年12月31日	9,153,670.45	9,153,670.45
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年06月30日	9,153,670.45	9,153,670.45
二、累计摊销		
1. 2023年12月31日	4,542,353.83	4,542,353.83
2. 本期增加金额	977,395.74	977,395.74
(1) 计提	977,395.74	977,395.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年06月30日	5,519,749.57	5,519,749.57
三、减值准备		
1. 2023年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年06月30日		
四、账面价值		
1. 2023年12月31日账面价值	4,611,316.62	4,611,316.62
2. 2024年6月30日账面价值	3,633,920.88	3,633,920.88

(十一) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州启睿信息科技有限公司	4,869,915.29					4,869,915.29
合计	4,869,915.29					4,869,915.29

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或者组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广州启睿信息科技有限公司	能够产生独立现金流量最小组合	该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬	是

(十二) 长期待摊费用

类别	2023年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2024年06月30日
房屋装修费	46,800.00		46,800.00		0.00
合计	46,800.00		46,800.00		0.00

(十三) 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	2024年06月30日		2023年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	466,708.02	5,982,729.18	494,995.11	3,783,189.44
可抵扣亏损	71,337.09	1,426,741.86	126,979.25	2,445,692.73
资产减值损失	67,435.00	449,566.66	67,435.00	449,566.66
预计负债	7,170.53	71,705.29	10,608.88	106,088.79
租赁负债	790,171.21	4,961,922.27	885,663.49	6,367,117.74
小计	1,402,821.85	12,892,665.26	1,585,681.73	13,151,655.36
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	286,426.98	2,864,269.79	286,426.98	2,864,269.79
使用权资产	647,836.85	4,335,520.09	840,363.67	5,685,643.40
小计	934,263.83	7,199,789.88	1,126,790.65	8,549,913.19

(十四) 所有权或使用权受限资产

项目	2024年06月30日				2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,806,000.00	1,806,000.00	保证金	冻结	2,031,300.73	2,031,300.73	保证金	冻结
合计	1,806,000.00	1,806,000.00	—	—	2,031,300.73	2,031,300.73	—	—

(十五) 短期借款



### 1. 短期借款分类

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
质押借款	4,326,077.78	5,790,960.86
保证借款	23,564,130.57	23,052,956.23
信用借款	2,360,000.00	2,360,000.00
合计	30,250,208.35	31,203,917.09

### (十六) 应付票据

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票	1,693,922.22	3,180,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,693,922.22	3,180,000.00

### (十七) 应付账款

#### 1. 应付账款分类

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
1年以内(含1年)	9,850,870.43	5,913,074.59
1年以上	1,492,030.91	625,922.09
合计	11,342,901.34	6,538,996.68

### (十八) 合同负债

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
预收款项	12,134,350.90	7,891,420.75
合计	12,134,350.90	7,891,420.75

### (十九) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年06月30日
短期薪酬	5,192,378.67	27,007,043.77	28,729,590.85	3,469,831.59
离职后福利-设定提存计划	449,404.30	2,768,770.18	2,829,164.80	389,009.68
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,641,782.97	29,775,813.95	31,558,755.65	3,858,841.27

#### 2. 短期职工薪酬情况

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,915,885.70	24,353,512.65	26,035,309.34	3,234,089.01
职工福利费		109,903.92	109,903.92	0.00
社会保险费	273,105.97	1,613,150.96	1,652,374.35	233,882.58

其中：生育和医疗保险费	267,073.44	1,577,517.35	1,615,717.13	228,873.66
工伤保险费	6,032.53	35,633.61	36,657.22	5,008.92
住房公积金	3,387.00	859,593.00	861,120.00	1,860.00
工会经费和职工教育经费	0.00	12,868.24	12,868.24	0.00
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	0.00	58,015.00	58,015.00	0.00
合计	5,192,378.67	27,007,043.77	28,729,590.85	3,469,831.59

### 3. 设定提存计划情况

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年06月30日
基本养老保险	435,785.60	2,678,535.15	2,737,024.91	377,295.84
失业保险费	13,618.70	90,235.03	92,139.89	11,713.84
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	449,404.30	2,768,770.18	2,829,164.80	389,009.68

### (二十) 应交税费

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
增值税	2,684,376.34	4,571,629.20
企业所得税	627,724.48	2,030,512.43
城市维护建设税	37,059.75	165,725.23
教育费附加	15,758.28	70,943.76
地方教育费附加	10,505.52	47,295.83
个人所得税	188,890.06	11,603.76
其他	9,061.08	121,673.76
合计	3,573,375.51	7,019,383.97

### (二十一) 其他应付款

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
应付利息	23,373.13	42,001.94
应付股利	0.00	
其他应付款项	140,618.59	105,470.78
合计	163,991.72	147,472.72

#### 1. 应付利息

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息		16,140.98
短期借款应付利息	23,373.13	25,860.96
合计	23,373.13	42,001.94

#### 2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
代收代缴款	140,618.59	105,470.78
合计	140,618.59	105,470.78

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款	1,660,000.00	4,100,000.00
一年内到期的租赁负债	2,600,300.00	3,242,998.50
合计	4,260,300.00	7,342,998.50

(二十三) 其他流动负债

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
待转销项税	192.37	192.37
合计	192.37	192.37

(二十四) 长期借款

项目	2024年06月30日		2023年12月31日	
	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
质押借款				
抵押借款				
保证借款				
信用借款	13,100,000.00	3.70%-3.95%	14,100,000.00	3.80%-4.50%
小计	13,100,000.00		14,100,000.00	
减：一年内到期的长期借款	1,660,000.00		4,100,000.00	
合计	11,440,000.00		10,000,000.00	

注：2023年6月29日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行签订了编号为GDK477640120231043号的借款合同，合同金额为500.00万元；合同期限为2023年06月29日至2026年6月28日，彭成权作为共同借款人。截止2024年6月30日，本金已还款金额100.00万元，本金剩余还款金额400.00万元。

2023年8月18日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行签订了编号为GDK477640120231128号的借款合同，合同金额为200.00万元；合同期限为2023年8月18日至2026年8月16日，彭成权作为共同借款人。截止2024年6月30日，本金已还款金额30.00万元，本金剩余还款金额170.00万元。

2023年6月29日，广州启睿信息科技有限公司与中国建设银行股份有限公司广州白云支行签订了编号为440010715690219880号的借款合同，合同金额为500.00万元；合同期限为2023年06月29日至2026年6月29日，彭成权作为共同借款人。

2024年5月31日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行签订了编号为GDK477640120241021号的借款合同，合同金额为240.00万元；合同期限为2024年5月31日至2027年5月27日，彭成权作为共同借款人。

(二十五) 租赁负债

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
租赁付款额	5,051,269.22	6,516,891.28
减：未确认融资费用	89,346.95	149,773.54
减：一年内到期的租赁负债	2,600,300.00	3,242,998.50
合计	2,361,622.27	3,124,119.24

(二十六) 预计负债

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年06月30日	形成原因
产品质量保证	106,088.79		34,383.50	71,705.29	合同质保期尚未结束
合计	106,088.79		34,383.50	71,705.29	

(二十七) 股本

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
股本	67,239,129.00	67,239,129.00
合计	67,239,129.00	67,239,129.00

(二十八) 资本公积

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年06月30日
资本溢价	15,268,897.88			15,268,897.88
合计	15,268,897.88			15,268,897.88

(二十九) 其他综合收益

项目	2023年12月31日	本期发生额						2024年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额	1,503.48							1,503.48
其他综合收益合计	1,503.48							1,503.48

(三十) 盈余公积

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年6月30日
法定盈余公积	5,867,717.40			5,867,717.40
合计	5,867,717.40			5,867,717.40

(三十一) 未分配利润

项目	2024 年 1-6 月	2023 年度
调整前上期末未分配利润	18,515,678.27	24,960,056.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,515,678.27	24,960,056.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,431,226.98	7,670,415.84
减：提取法定盈余公积		665,623.38
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		13,449,170.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	21,946,905.25	18,515,678.27

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,142,857.91	47,905,948.37	86,480,742.32	52,411,544.84
其他业务				
合计	80,142,857.91	47,905,948.37	86,480,742.32	52,411,544.84

## 2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	营业收入	营业成本
按业务类型		
营销管理服务	67,967,258.34	38,726,198.21
IT 解决方案	12,175,599.57	9,179,750.16
按商品转让时间		
在某一时点	78,018,119.03	46,166,294.45
在某一时段	2,124,738.88	1,739,653.92
合计	80,142,857.91	47,905,948.37

### (三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	108,029.61	131,482.82
教育费附加	46,169.99	56,452.89
地方教育附加	30,779.98	37,635.23
印花税	29,162.76	37,191.97
其他	20,885.66	19,419.21
合计	235,028.00	282,182.12

### (三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,632,240.71	10,043,718.35
交通、差旅费	176,065.05	587,059.08
招待、宣传费	180,997.43	274,686.45
办公费	87,852.33	251,803.12
租赁费		478,605.44
其他	6,781.44	
投标费用	12,898.68	
折旧、摊销	2,518.89	699.84
合计	10,099,354.53	11,636,572.28

### (三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,916,551.03	6,206,607.23
办公费	1,496,219.85	1,150,341.07
聘请中介机构费	517,468.19	778,714.13
租赁费	1,556,056.74	782,494.51
交通、差旅费	210,795.31	489,006.41
折旧、摊销	463,563.92	365,131.09
业务招待费	79,096.59	1,280,347.01
其他	305,178.91	759,345.37
劳务费		181,893.82
合计	9,544,930.54	11,993,880.64

### (三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,890,323.25	4,826,700.72
技术服务费		1,978,103.16
折旧摊销及租赁费	49,192.14	535,193.45
其他		996.77

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,939,515.39	7,340,994.10

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	739,984.53	360,641.20
减：利息收入	47,016.27	123,379.25
汇兑损失	11,904.89	96.00
减：汇兑收益		57,430.22
手续费支出	73,498.34	46,947.14
合计	778,371.49	226,874.87

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关/ 其他
创新层挂牌补贴	100,000.00		与收益相关
增值税加计抵减	718.71	125,972.04	与收益相关
个税手续费返还	80,072.33	122,780.73	与收益相关
社保补贴	3660.56	30,558.44	与收益相关
高新补贴		500,000.00	与收益相关
其他	1,800.00	12,777.78	与收益相关
合计	186,251.60	792,088.99	

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	44,000.00	
应收账款信用减值损失	-1,932,350.51	220,335.40
其他应收款信用减值损失	-311,189.23	2,753.74
合计	-2,199,539.74	223,089.14

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产清理损失	20,238.70	-38,166.56
合计	20,238.70	-38,166.56

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	772,790.56	760,367.12

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-370,942.97	-80,313.18
其他		
合计	401,847.59	680,053.94

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,646,660.15	3,565,705.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	546,999.02	534,855.76
子公司适用不同税率的影响	-81,412.35	141,055.05
调整以前期间所得税的影响	21,789.48	685,454.55
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,544.60	
研发费用加计扣除的影响	-383,073.16	-681,311.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响		
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		
所得税费用	401,847.59	680,053.94

## (四十二) 现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	47,016.27	123,379.25
政府补助	101,800.00	512,777.78
其他往来	213,094.6	3,849,781.44
合计	361,910.87	4,485,938.47

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	1,640,172.36	1,677,249.36
付现费用	2,866,692.88	11,342,611.32
合计	4,506,865.24	13,019,860.68

## (四十三) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,244,812.56	2,885,651.10
加：信用减值损失	-2,199,539.74	223,089.14



项目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	340,277.21	144,772.18
使用权资产折旧	1,179,062.89	1,400,160.20
无形资产摊销	977,395.74	932,502.67
长期待摊费用摊销	46,800.00	
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）	20,238.70	38,166.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	778,371.49	360,641.20
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）	182,865.46	1,522.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-192,526.82	-81,835.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,229,034.26	-12,974,559.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,840,529.27	2,328,751.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,348,325.87	1,379,000.15
其他	-1,074,643.51	-9,044,740.00
经营活动产生的现金流量净额	2,262,934.86	-12,406,877.69
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	32,168,775.78	47,942,369.16
减：现金的期初余额	28,049,195.48	41,532,216.34
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	4,119,580.30	6,410,152.82

## 2. 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	32,168,775.78	47,942,369.16
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	32,168,775.78	47,942,369.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,806,000.00	9,044,740.00

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京安锐卓越云计算有限公司	北京海淀区	北京海淀区	科技推广和应用服务业	100.00%		新设成立
山东安锐互动云计算有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	软件和信息技术服务业	100.00%		新设成立
广州启睿信息科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下合并
北京安锐卓越信息咨询有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	软件和信息技术服务业	55.00%		同一控制下合并
上海玛克汀信息技术有限公司	上海市奉贤区	上海市奉贤区	其他科技推广服务业	100.00%		新设成立
FIRSTMARTECHLIMITED	RMD10/FTOWERABILLIONCTR1WANGKWONGRDKOWL OONBAYKL	RMD10/FTOWERABILLIONCTR1WANGKWONGRDKOWL OONBAYKL	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立
FIRSTDIGITALGLOBALPTE.LTD	新加坡安顺路 10 号凯联大厦 11 楼 20 室 (10AnsonRoad,#11-20International Plaza,Singapore)	新加坡安顺路 10 号凯联大厦 11 楼 20 室 (10AnsonRoad,#11-20International Plaza,Singapore)	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司自然人股东朱其胜先生直接持有本公司 33.76%的股份，通过北京安卓联合投资管理有限公司

间接持有本公司 5.37%的股份，通过北京安锐投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 1.67%的股份，合计持有本公司 40.80%的股份，系本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(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	与本公司关系
北京安卓联合投资管理有限公司	同一实际控制人
北京安锐投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
2024 半年度					
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1,000.00	2023 年 6 月 12 日	2024 年 6 月 12 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	156.92	2023 年 2 月 6 日	2024 年 2 月 5 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	87.39	2023 年 2 月 15 日	2024 年 2 月 14 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	82.39	2023 年 2 月 24 日	2024 年 2 月 23 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	133.59	2023 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 30 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	500.00	2023 年 8 月 31 日	2024 年 8 月 30 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1,100.00	2023 年 9 月 13 日	2024 年 9 月 12 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	345.00	2023 年 9 月 18 日	2024 年 9 月 17 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1,000.00	2024 年 6 月 5 日	2025 年 6 月 4 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	184.70	2024 年 1 月 18 日	2025 年 1 月 17 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	156.92	2024 年 2 月 7 日	2025 年 2 月 6 日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	169.78	2024 年 2 月 27 日	2025 年 2 月 26 日	否
2023 半年度					
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1000.00	2023 年 6 月 12 日	2024 年 6 月 12 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	156.92	2023 年 2 月 6 日	2024 年 2 月 5 日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	87.39	2023 年 2 月 15 日	2024 年 2 月 14 日	是

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公	82.39	2023年2月24日	2024年2月23日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公	133.59	2023年6月1日	2024年5月30日	是
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	166.50	2023年6月12日	2023年12月8日	是

注：上表中部分担保到期日在本报告期后，但因为对应的主债权已偿还，因此担保实际已履行完毕。

## 2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

本公司本报告期无重大承诺及或有事项。

### (二) 或有事项

本公司无其他需披露重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无其他需披露重要日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	40,219,633.60	75,727,803.07
7-12月	16,541,511.99	4,054,265.89
1年以内小计	56,761,145.59	79,782,068.96
1至2年	2,876,067.91	4,950,656.09
2年及2年以上	3,133,971.27	277,915.14
小计	62,771,184.77	85,010,640.19
减：坏账准备	4,715,608.55	2,526,478.35
合计	58,055,576.22	82,484,161.84

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：应收外部客户款	61,350,218.62	97.74	4,715,608.55	7.69
应收内部客户款	1,420,966.15	2.26		
合计	62,771,184.77	100.00	4,715,608.55	7.51

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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：应收外部客户款	83,675,151.66	98.43	2,526,478.35	3.02
应收内部客户款	1,335,488.53	1.57		
合计	85,010,640.19	100.00	2,526,478.35	2.97

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	38,798,667.45	387,986.66	1.00	74,604,873.45	746,048.73	1.00
7-12 个月	16,541,511.99	330,830.26	2.00	4,054,265.89	81,085.32	2.00
1-2 年	2,876,067.91	862,820.36	30.00	4,738,097.18	1,421,429.16	30.00
2 年及两年以上	3,133,971.27	3,133,971.27	100.00	277,915.14	277,915.14	100.00
合计	61,350,218.62	4,715,608.55	7.69	83,675,151.66	2,526,478.35	3.02

②合并范围内关联方不计提坏账

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,420,966.15			1,122,929.62		
7-12 个月						
1-2 年				212,558.91		
2 年及两年以上						
合计	1,420,966.15			1,335,488.53		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他变动	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,526,478.35	2,189,130.20				4,715,608.55
合计	2,526,478.35	2,189,130.20				4,715,608.55

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
微软(中国)有限公司	14,743,626.82		14,743,626.82	23.49	295,180.62
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	8,001,917.03		8,001,917.03	12.75	138,155.08
全微视讯(北京)科技有限公司	5,030,000.00		5,030,000.00	8.01	100,600.00
上饶市广丰区丰原工程管理有限公司	3,038,930.00		3,038,930.00	4.84	60,778.60
北京务新科技有限公司	2,693,684.00		2,693,684.00	4.29	2,693,684.00
合计	33,508,157.85		33,508,157.85	53.38	3,288,398.30

#### (二) 其他应收款

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,981,126.32	323,367.33
减：坏账准备	293,070.59	116,437.84
合计	1,688,055.73	206,929.49

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
押金保证金	277,599.00	276,599.00
员工备用金	3,334.33	3,334.33
其他往来	1,700,192.99	43,434.00
减：坏账准备	293,070.59	116,437.84
合计	1,688,055.73	206,929.49

##### (2) 按账龄披露

账龄	2024年06月30日	2023年12月31日
6个月以内	1,681,792.99	25,384.00
7-12个月	6,318.00	
1至2年	1,984.33	259,713.33
2年以上	291,031.00	38,270.00
减：坏账准备	293,070.59	116,437.84
合计	1,688,055.73	206,929.49

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年期末余额	116,437.84			116,437.84
2024 年期初余额在本期	116,437.84			116,437.84
—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	176,632.75			176,632.75
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024 年 06 月 30 日余额	293,070.59			293,070.59

(4) 坏账准备情况

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额				2024 年 06 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	116,437.84	176,632.75				293,070.59
合计	116,437.84	176,632.75				293,070.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2024 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京安锐卓越信息咨询有限公司	其他往来	1,550,000.00	0-6 个月	78.24	
中国人民大学	押金保证金	205,986.00	2 年以上	10.40	205,986.00
代付员工公积金	其他往来	131,484.00	0-6 个月	6.64	1,314.84
北京人大文化科技园建设发展有限公司	押金保证金	66,645.00	2 年及 2 年以上	3.36	66,645.00
易智付科技(北京)有限公司	其他往来	10,000.00	2 年以上	0.50	10,000.00
合计		1,964,115.00	—	99.14	283,945.84

(三) 长期股权投资

项目	2024年06月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,951,900.22		11,951,900.22	11,801,900.22		11,801,900.22
对联营、合营企业投资						
合计	11,951,900.22		11,951,900.22	11,801,900.22		11,801,900.22

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年06月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东安锐互动云计算有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
广州启睿信息科技有限公司	9,252,045.00			9,252,045.00		
北京安锐卓越信息咨询有限公司	49,855.22			49,855.22		
北京安锐卓越信息咨询有限公司	1,000,000.00	150,000.00		1,150,000.00		
合计	11,801,900.22	150,000.00		11,951,900.22		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	63,078,455.93	36,981,345.48	71,349,208.77	40,606,130.40
营销管理服务	63,078,455.93	36,981,345.48	71,349,208.77	40,606,130.40
IT 解决方案				
二、其他业务小计				
合计	63,078,455.93	36,981,345.48	71,349,208.77	40,606,130.40

##### 2. 按收入确认时间分类

###### 本期发生额

收入确认时间	营销管理服务	IT 解决方案
在某一时点确认	63,078,455.93	
在某一时段内确认		
合计	63,078,455.93	

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	101,800.00	
2. 非流动性资产处置损益	20,238.70	



项目	金额	备注
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
4. 所得税影响额	18,546.48	
5. 少数股东权益影响额	-1,120.32	
合计	104,612.54	

(二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	2.56	0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06	2.22	0.05	0.04

公司名称：北京安锐卓越信息技术股份有限公司

日期：2024年8月26日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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）	101,800.00
2. 非流动性资产处置损益	20,238.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>122,038.70</b>
减：所得税影响数	18,546.48
少数股东权益影响额（税后）	-1,120.32
<b>非经常性损益净额</b>	<b>104,612.54</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

### 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