



金鹏信息

GOLDROC INFORMATION

证券代码：831635

金鹏信息

NEEQ：831635

河南金鹏信息技术股份有限公司

HENAN GOLDROC INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2024

重要提示

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

由于公司所属行业为软件和信息技术服务业，主要业务涉及智慧城市领域相关应用与服务，公司客户大多为政府机关、事业单位，部分信息涉密，且在签订合同时签署了保密条款，因此申请了对客户、供应商具体名称、具体内容等相关涉密信息内容豁免披露。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	48
附件 II	融资情况	70

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。
	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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、金鹏信息	指	河南金鹏信息技术股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、技术总监、财务总监、行政人事总监、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	河南金鹏信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	河南金鹏信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	河南金鹏信息技术股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南金鹏信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	HENAN GOLDROC INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD		
法定代表人	张慧敏	成立时间	1999年1月7日
控股股东	控股股东为（赵长升）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵长升），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I 信息传输、软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	致力于新型智慧城市、智能化、军队信息化、企业数字化转型等领域的规划设计、技术研发、解决方案和应用软件开发及自主软件平台产品研发，面向政府机构、企事业单位、军队提供信息化咨询、设计、实施、运维和运营等服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金鹏信息	证券代码	831635
挂牌时间	2015年1月8日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	39,930,000.00
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸11楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	李海红	联系地址	郑州市高新区河南省国家大学科技园(东区)7号楼
电话	0371-63702766	电子邮箱	jphh2012@126.com
传真	0371-63702766		
公司办公地址	郑州市高新区河南省国家大学科技园(东区)7号楼	邮政编码	450000
公司网址	www.jpsycn.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	91410100712635637B		
注册地址	河南省郑州市金水区文化路东风路北1号楼科技市场数码港1605室		
注册资本（元）	39,930,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是一家集软件产品的研发、集成、销售和技术服务为一体的专业化高新技术企业。致力于新型智慧城市、智能化、军队信息化、企业数字化转型等领域的规划设计、技术研发、解决方案和应用软件开发及自主软件平台产品研发，面向政府机构、企事业单位、军队提供信息化咨询、设计、实施、运维和运营等服务。公司以软件研发为核心，业务范围覆盖智慧城市、智能化、军队信息化、信创等领域，为客户提供各领域业务软件的设计、开发、测试、运维等全生命周期的专业服务，产品及服务遍及全国多个省市及地区，行业先发优势明显，在软件和信息技术服务业具有丰富经验。公司取得了 CMMI 五级国际认证、涉密信息系统集成资质、电子与智能化工程专业承包壹级资质、安防工程企业设计施工维护能力壹级资质、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系、ISO20000 信息技术服务管理体系认证，为生产经营和持续发展奠定了良好基础。

1. 研发模式：采取自主研发模式，主要根据客户需求情况进行市场调研，形成新产品研发方案并组织研发人员进行产品初步研发，新产品销售后，研发部根据客户产品使用反馈意见不断对产品进行迭代升级，并逐渐形成适应市场发展、客户需求的基础产品。同时与高校、科研院所建立了长期的合作关系，成立了集产、学、研为一体的机构，进一步保障公司产品的迭代创新升级，不断强化提升核心竞争力和市场占有率。基于 CMMI 五级建立了一套稳定、可控、可复用的软件过程管理体系，核心团队拥有 10 余年的产品开发经验，熟悉行业软件产品的设计、开发和市场化流程，形成了基于软件构件化的核心平台研发、基础产品研发、项目定制研发为一体的技术研发创新体系，为客户提供包括系统软件、平台支撑软件、行业应用软件、IT 运维管理软件在内的综合服务。

2. 销售模式：采用“直销”模式，公司销售人员直接面向政府机构、企事业单位拓展业务或参与项目竞标的方式获得项目。销售人员和技术服务人员组成咨询与销售团队，相互协作，形成高效的销售与服务体系。通过良好的产品质量和售后服务体系，在稳定客户群的基础上，不断地开发新的市场，实现销售收入和经营业绩的稳定增长。

3. 盈利模式：公司以构件化可复用的构建平台为支撑，在原有基础产品的基础上，主要根据客户的特定要求进行量身定做，具有可靠的质量保证措施，多年来公司专注于技术研发和产品优化，为客户提供优秀的行业整体解决方案、产品和服务，获取咨询、设计、施工、运维运营服务等盈利来源。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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	√是
详细情况	高新技术企业 公司于 2022 年 12 月经河南省科学技术局、河南省财政厅和国家税务总局河南省税务局评审通过，被认定为高新技术企业。

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	5,093,610.68	11,543,123.39	-55.87%
毛利率%	16.19%	28.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	581,529.21	2,191,944.32	-73.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,090,854.21	2,243,280.86	-51.37%
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）	1.55%	4.65%	-
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）	2.91%	4.76%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-73.47%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,323,305.79	60,552,367.08	-13.59%
负债总计	14,506,328.13	23,316,918.63	-37.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,816,977.66	37,235,448.45	1.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	0.93	1.56%
资产负债率%（母公司）	28.11%	38.68%	-
资产负债率%（合并）	27.72%	38.51%	-
流动比率	2.85	2.11	-
利息保障倍数	3.01	-13.14	-
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	1,372,768.20	5,397,724.40	-74.57%
应收账款周转率	0.10	0.17	-
存货周转率	0.69	1.06	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.59%	-7.72%	-
营业收入增长率%	-55.87%	-20.89%	-
净利润增长率%	-73.47%	91.84%	-

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	833,784.31	1.59%	5,065,835.48	8.37%	-83.54%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	22,638,085.89	43.27%	25,456,267.38	42.04%	-11.07%
预付账款	811,802.34	1.55%	80,622.47	0.13%	906.92%
其他应收款	295,355.31	0.56%	980,781.72	1.62%	-69.89%
其他流动资产	351,198.74	0.67%	101,917.08	0.17%	244.59%
短期借款	4,968,807.89	9.50%	11,373,777.30	18.78%	-56.31%
应付账款	8,237,800.14	15.74%	11,419,001.50	18.86%	-27.86%
其他应付款	638,680.00	1.22%	9,954.59	0.02%	6,315.93%

项目重大变动原因

1. 货币资金：货币资金较上年期末减少4,232,051.17元，下降83.54%，主要原因：本期归还了到期的银行借款且续贷金额减少。
2. 应收账款：应收账款较上年期末减少2,818,181.49元，下降11.07%，主要原因：公司加大催款力度，收回了以前年度的应收账款。
3. 预付账款：预付账款较上年期末增加731,179.87元，上升906.92%，主要原因：采购货物支付的订货款或首付款增加。
4. 其他应收款：其他应收款较上年期末减少685,426.41元，下降69.89%，主要原因：个人备用金借款进行了归还。
5. 其他流动资产：其他流动资产较上年期末增加249,281.66元，上升244.59%，主要原因：购进货物或服务的进项税额留抵增加。
6. 短期借款：短期借款较上年期末减少6,404,969.41元，下降56.31%，主要原因：本期归还了到期的银行借款且续贷金额减少。
7. 应付账款：应付账款较上年期末减少3,181,201.36元，下降27.86%，主要原因：按合同约定对应付账款进行了支付。
8. 其他应付款：其他应付款较上年期末增加628,725.41元，上升6,315.93%，主要原因：公司战略发展需要收取合作单位的押金增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,093,610.68	-	11,543,123.39	-	-55.87%
营业成本	4,269,190.44	83.81%	8,248,888.82	71.46%	-48.25%
毛利率	16.19%	-	28.54%	-	-
税金及附加	41,398.10	0.81%	329,613.34	2.86%	-87.44%

销售费用	1,259,295.85	24.72%	509,132.18	4.41%	147.34%
管理费用	2,193,901.18	43.07%	3,413,949.56	29.58%	-35.74%
研发费用	1,471,581.77	28.89%	2,124,979.35	18.41%	-30.75%
财务费用	284,134.38	5.58%	79,761.55	0.69%	256.23%
投资收益	609,220.79	11.96%	14,703.65	0.13%	4,043.33%
公允价值变动收益	1,050,134.05	-20.62%	-85,421.35	-0.74%	1,129.36%
资产减值损失	-15,884.03	-0.31%	1,840.76	0.02%	962.91%
营业利润	581,529.21	11.42%	2,191,944.32	18.99%	-73.47%
经营活动产生的现金流量净额	1,372,768.20	-	5,397,724.40	-	-74.57%
投资活动产生的现金流量净额	972,444.40	-	-229,164.51	-	524.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-2,037,004.98	-	-222.89%

项目重大变动原因

1. 营业收入：较上年同期减少 6,449,512.71 元，下降 55.87%，主要原因：市场竞争激烈，系统集成收入类订单减少。
2. 营业成本：较上年同期减少 3,979,698.38 元，下降 48.25%，主要原因：系统集成收入减少对应的成本下降所致。
3. 毛利率：毛利率为 16.19%，较上年同期下降，主要原因：根据市场情况，签订战略合作伙伴，让利给合作伙伴。
4. 税金及附加：较上年同期减少 288,215.24 元，下降 87.44%，主要原因：一方面营业收入下降，另一方面公司对外出租的房产面积减少导致。
5. 销售费用：较上年同期增加 750,163.67 元，上升 147.34%，主要原因：已交付项目产生的维修费用增加所致。
6. 管理费用：较上年同期减少 1,220,048.38 元，下降 35.74%，主要原因：基于降本增效考虑，对员工考核制度进行调整，导致薪酬有所减少。
7. 研发费用：较上年同期减少 653,397.58 元，下降 30.75%，主要原因：人员变动导致薪酬下降。
8. 财务费用：较上年同期增加 204,372.83 元，上升 256.23%，主要原因：利息收入减少导致。
9. 投资收益：较上年同期增加 594,517.14 元，上升 4,043.33%，主要原因：处置交易性金融资产取得的投资收益增加导致。
10. 公允价值变动收益：较上年同期减少 964,712.70 元，下降 1,129.36%，主要原因：交易性金融资产期末公允价值变动导致。
11. 资产减值损失：较上年同期增加 17,724.79 元，上升 962.91%，主要原因：质保金计提了坏账准备。
12. 营业利润：较上年同期减少 1,610,415.11 元，下降 73.47%，主要原因：一方面营业收入减少较多，另一方面是销售费用售后费用增加导致。
13. 经营活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 4,024,956.20 元，主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金减少 15,935,396.03 元。
14. 投资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 1,201,608.91 元，主要原因：对外证券投资收回增加 1,780,847.14 元，投资收益增加 500,449.92 元。
15. 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 4,540,258.79 元，主要原因：银行借款减少。

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
北京金鹏网络软件技术有限公司	子公司	计算机软件开发、通信产品技术开发（非研制），建筑智能化工程专业承包；工程设计；信息技术咨询	10,000,000	376,168.83	376,168.83	0.00	44,540.65
郑州金鹏信息科技有限公司	子公司	软件开发；信息技术咨询、技术转让、技术服务	10,000,000	18,907.48	-195,092.52	0.00	- 11,149.00
郑州国控智慧城市科技有限公司	参股公司	智慧城市规划及设计、计算机软件开发、信息技术服务	10,000,000	7,871,809.58	7,870,704.43	1,091,547.78	-9,196.80

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	行业竞争愈发呈现激烈化态势。一方面公司所处行业从业企业数量较多，大多规模较小，行业集中度较低，存在激烈竞争。另一方面产业链出现“竞争与合作并重”特点。一些全国性大型软件公司开始介入智慧城市、数字化转型领域，从而使产业链由合作向竞争层次演进，产业链竞争与合作并存是国内智慧城市产业发展的必然结果，客观上加剧了行业内市场竞争。应

	<p>对措施：1、把握市场动向，以国家政策为导向，研发符合市场需要的产品。2、公司将在维护现有客户的同时，加强新客户的开拓，从而降低对重大客户的依赖。</p>
<p>税收优惠政策变化风险</p>	<p>若税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司经营业绩将产生较大的不利影响。</p> <p>应对措施：1、不论业务还是财务提前做好规划，争取符合国家的税收优惠政策。2、公司提高资源配置效率，降低公司经营成本，提高主营业务毛利率，降低税收优惠政策的变动风险。3、公司将继续加强技术研发，扩大公司技术团队规模，提高公司市场竞争力，进而提高公司的收入和利润，提高公司应对风险能力，减少对税收优惠政策产生的依赖。</p>
<p>核心技术人才流失风险</p>	<p>作为软件开发企业，高素质的管理和技术人才对公司的发展至关重要。随着公司业务、产品的不断创新、持续发展尤为关键，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重大影响。公司在持续引进优秀的专业人才同时，也需要防范由于行业竞争日益加剧导致的人才流失。如果公司无法吸引、培养及挽留足够数量管理和技术人才，公司的生产经营可能受到不利影响。</p> <p>应对措施：1、公司已建立了一套规范的人力资源管理体系，包括适宜的企业文化、完善的员工考核激励机制、健全的研发管理体制和良好的研发环境等，极大地提升了管理和技术人才的积极性和创造性，保障了公司的健康运作。2、公司通过成立梧桐树管理咨询中心这一员工持股平台来激励员工，在时机成熟之际，公司将逐渐采取更多的股权激励方式来留住核心技术人才，增强公司实力。</p>
<p>应收款项发生坏账的风险</p>	<p>应收账款可能导致公司坏账损失增加、资金短缺的风险。</p> <p>应对措施：1、公司将加强应收账款管理，加大催收力度，提高回款效率。为此公司实行项目经理负责制，主要项目均分派专门的项目经理对项目进度及应收款项的收回负责，降低应收账款不能收回的风险。2、公司的客户主要是各级地方政府及授权投资主体，应收款项发生坏账风险较小。3、公司将持续进行市场开发、升级及拓展优质客户，分散应收账款发生坏账的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年1月8日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司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
房产	固定资产	抵押	3,907,712.20	7.47%	抵押银行用于借款

货币资金	流动资产	质押	343,655.55	0.66%	合同履行保函保证金
总计	-	-	4,251,367.75	8.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响

- 1、房产抵押于银行，从银行取得借款主要用于解决公司业务和经营发展的流动资金需求，保证了公司正常运营，有助于公司经营发展。
- 2、货币资金质押给银行：按合同中约定条款，向客户开具合同履行保函，保证了项目的顺利实施。资产权利受限事项对公司财务状况和经营成果无不利影响。

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	10,720,296	26.85%	-2,686,435	8,033,861	20.12%
	其中：控股股东、实际控制人	6,557,610	16.42%		6,557,610	16.42%
	董事、监事、高管	6,557,610	16.42%	-6,557,610	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	29,209,704	73.15%	2,686,435	31,896,139	79.88%
	其中：控股股东、实际控制人	19,886,709	49.80%	-	19,886,709	49.80%
	董事、监事、高管	19,886,709	49.80%	19,886,709	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		39,930,000.00	-	0	39,930,000.00	-
普通股股东人数						13

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	赵长升	26,444,319	0	26,444,319	66.23%	19,886,709	6,557,610	-	-
2	张丽	10,648,840	0	10,648,840	26.67%	10,648,840	-	-	-
3	郑州梧桐树企业管理咨询中心（有限合伙）	1,360,590	0	1,360,590	3.41%	1,360,590	-	-	-

4	申万宏源证券有限公司做市用证券账号	629,992	- 3,000	626,992	1.57%	-	626,992	-	-
5	开源证券股份有限公司做市专用证券账户	452,000	0	452,000	1.13%	-	452,000	-	-
6	刘玉华	216,129	0	216,129	0.54%	-	216,129	-	-
7	邢海	164,030	0	164,030	0.41%	-	164,030	-	-
8	刘洪舟	7,000	3,000	10,000	0.025%	-	10,000	-	-
9	赵天才	4,000	0	4,000	0.01%	-	4,000	-	-
10	崔海洋	1,000	0	1,000	0.003%	-	1,000	-	-
合计		39,927,900	-	39,927,900	99.99%	31,896,139	8,031,761	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：赵天才系赵长升的父亲。

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				
张慧敏	董事长	女	1984年6月	2024年6月12日	2026年9月11日	-	-	-	-
蔡丽	董事	女	1966年10月	2023年9月12日	2026年9月11日				
李海红	董事、总经理、董事会秘书	女	1982年6月	2023年9月12日	2026年9月11日	-	-	-	-
朱玉萍	董事	女	1973年10月	2023年9月12日	2026年9月11日	-	-	-	-
赵帅博	董事	男	1996年12月	2024年1月22日	2026年9月11日	-	-	-	-
李敏	监事	女	1984年6月	2023年9月12日	2026年9月11日	-	-	-	-
和毅	监事	男	1985年12月	2023年9月12日	2026年9月11日	-	-	-	-
彭艳峰	监事	女	1977年2月	2023年9月12日	2026年9月11日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事蔡丽系股东赵长升的配偶，董事赵帅博系股东赵长升的儿子；其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(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
蔡丽	董事长	离任	董事	辞职
张慧敏	-	新任	董事长	选举产生

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

张慧敏，女，出生于1984年6月，本科学历，毕业于郑州大学电子商务专业，2008年6月-2010年11月，就职于河南金鹏实业有限公司；2010年11月-2015年1月，任郑州金鹏投资管理咨询有限公司总经理；2015年1月-2018年7月，任河南金源创业孵化器股份有限公司总经理；2018年至今，任河南金源创业孵化器股份有限公司董事长兼总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	4
销售人员	5	5
技术人员	44	41
财务人员	4	3
员工总计	57	53

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	833,784.31	5,065,835.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	6,575,641.00	7,994,940.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	22,638,085.89	25,456,267.38
应收款项融资			
预付款项	五（四）	811,802.34	80,622.47
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）	295,355.31	980,781.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	6,027,099.48	5,764,995.80
其中：数据资源			
合同资产	五（七）	3,782,324.52	3,671,706.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	351,198.74	101,917.08
流动资产合计		41,315,291.59	49,117,066.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	3,305,542.11	3,309,404.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（十）	495,643.59	510,591.57
固定资产	五（十一）	4,216,210.46	4,435,373.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	915,011.19	1,104,323.79
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（十三）	1,432,500.00	1,432,500.00
其他非流动资产	五（十四）	643,106.85	643,106.85
非流动资产合计		11,008,014.20	11,435,300.18
资产总计		52,323,305.79	60,552,367.08
流动负债：			
短期借款	五（十六）	4,968,807.89	11,373,777.30
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（十七）	8,237,800.14	11,419,001.50
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	617,135.56	466,681.94
应交税费	五（十九）	43,904.54	47,503.30
其他应付款	五（二十）	638,680.00	9,954.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,506,328.13	23,316,918.63
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		14,506,328.13	23,316,918.63
所有者权益：			
股本	五（二十一）	39,930,000.00	39,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	14,929,691.64	14,929,691.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	2,406,361.41	2,406,361.41
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	-19,449,075.39	-20,030,604.60
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		37,816,977.66	37,235,448.45
负债和所有者权益总计		52,323,305.79	60,552,367.08

法定代表人：张慧敏

主管会计工作负责人：尹铮铮

会计机构负责人：杨风琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		650,394.73	4,944,057.79
交易性金融资产		6,575,641.00	7,994,940.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	22,638,085.89	25,429,867.38
应收款项融资			

预付款项		811,802.34	80,622.47
其他应收款	十二（二）	414,355.31	1,134,381.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,027,099.48	5,764,995.80
其中：数据资源			
合同资产		3,782,324.52	3,671,706.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		351,198.74	101,852.72
流动资产合计		41,250,902.01	49,122,424.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	4,062,642.48	4,066,505.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		495,643.59	510,591.57
固定资产		4,199,523.73	4,409,890.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		915,011.19	1,104,323.79
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		1,432,500.00	1,432,500.00
其他非流动资产		643,106.85	643,106.85
非流动资产合计		11,748,427.84	12,166,917.82
资产总计		52,999,329.85	61,289,342.67
流动负债：			
短期借款		4,968,807.89	11,373,777.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,237,800.14	11,419,001.50
预收款项			
合同负债			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		617,135.56	466,681.94
应交税费		43,904.54	47,463.18
其他应付款		1,028,680.00	397,954.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,896,328.13	23,704,878.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		14,896,328.13	23,704,878.51
所有者权益：			
股本		39,930,000.00	39,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,929,691.64	14,929,691.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,406,361.41	2,406,361.41
一般风险准备			
未分配利润		-19,163,051.33	-19,681,588.89
所有者权益合计		38,103,001.72	37,584,464.16
负债和所有者权益合计		52,999,329.85	61,289,342.67

（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		5,093,610.68	11,543,123.39
其中：营业收入	五（二十五）	5,093,610.68	11,543,123.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,519,501.72	14,706,324.80
其中：营业成本	五（二十五）	4,269,190.44	8,248,888.82
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（二十六）	41,398.10	329,613.34
销售费用	五（二十七）	1,259,295.85	509,132.18
管理费用	五（二十八）	2,193,901.18	3,413,949.56
研发费用	五（二十九）	1,471,581.77	2,124,979.35
财务费用	五（三十）	284,134.38	79,761.55
其中：利息费用		289,294.36	206,916.57
利息收入		6,970.06	132,613.47
加：其他收益	五（三十一）	1,715.60	12,007.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	609,220.79	14,703.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,862.66	1,685.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-1,050,134.05	-85,421.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	5,462,501.94	5,412,015.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-15,884.03	1,840.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		581,529.21	2,191,944.32
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		581,529.21	2,191,944.32
减：所得税费用			

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		581,529.21	2,191,944.32
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		581,529.21	2,191,944.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张慧敏

主管会计工作负责人：尹铮铮

会计机构负责人：杨风琴

(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	十二（四）	5,093,610.68	11,113,143.07
减：营业成本	十二（四）	4,269,190.44	7,879,077.39
税金及附加		41,393.10	329,528.41
销售费用		1,259,295.85	509,132.18
管理费用		2,182,905.82	3,337,975.64
研发费用		1,471,581.77	2,124,979.35
财务费用		283,919.62	79,496.49
其中：利息费用		289,294.36	206,916.57
利息收入		6,800.26	132,440.47
加：其他收益		1,708.83	951.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	609,220.79	14,703.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,862.66	1,685.35
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）		-1,050,134.05	-85,421.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,388,301.94	5,406,015.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,884.03	1,840.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		518,537.56	2,191,043.79
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		518,537.56	2,191,043.79
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		518,537.56	2,191,043.79
（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）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		518,537.56	2,191,043.79
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,159,937.21	28,095,333.24
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六） 1	1,514,974.48	1,394,974.07
经营活动现金流入小计		13,674,911.69	29,490,307.31
购买商品、接受劳务支付的现金		8,289,296.75	16,035,640.20
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		2,882,966.64	4,469,356.86
支付的各项税费		130,591.00	538,178.90
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六） 2	999,289.10	3,049,406.95
经营活动现金流出小计		12,302,143.49	24,092,582.91
经营活动产生的现金流量净额		1,372,768.20	5,397,724.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,876,992.77	96,145.63
取得投资收益收到的现金		613,083.45	112,633.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,490,076.22	208,779.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,804.00	
投资支付的现金		1,507,827.82	437,943.67
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,517,631.82	437,943.67
投资活动产生的现金流量净额		972,444.40	-229,164.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,839,855.71	10,937,043.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十六） 3	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,339,855.71	10,937,043.48
偿还债务支付的现金		12,230,500	12,763,787.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,619.48	210,260.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十六） 4	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,917,119.48	12,974,048.46
筹资活动产生的现金流量净额		-6,577,263.77	-2,037,004.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十七）	-4,232,051.17	3,131,554.91
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十七）	4,722,179.93	2,122,959.54
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十七）	490,128.76	5,254,514.45

法定代表人：张慧敏

主管会计工作负责人：尹铮铮

会计机构负责人：杨风琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,093,937.21	27,613,720.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,464,797.91	1,392,793.43
经营活动现金流入小计		13,558,735.12	29,006,514.28
购买商品、接受劳务支付的现金		8,289,296.75	15,665,828.77
支付给职工以及为职工支付的现金		2,880,966.64	4,408,166.41
支付的各项税费		130,545.88	537,367.54
支付其他与经营活动有关的现金		946,769.54	3,041,563.89
经营活动现金流出小计		12,247,578.81	23,652,926.61
经营活动产生的现金流量净额		1,311,156.31	5,353,587.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,876,992.77	96,145.63
取得投资收益收到的现金		613,083.45	112,633.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,490,076.22	208,779.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,804.00	
投资支付的现金		1,507,827.82	437,943.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,517,631.82	437,943.67
投资活动产生的现金流量净额		972,444.40	-229,164.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,839,855.71	10,937,043.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,339,855.71	10,937,043.48
偿还债务支付的现金		12,230,500.00	12,763,787.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,619.48	210,260.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	

筹资活动现金流出小计		13,917,119.48	12,974,048.46
筹资活动产生的现金流量净额		-6,577,263.77	-2,037,004.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,293,663.06	3,087,418.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,600,402.24	2,057,484.13
六、期末现金及现金等价物余额		306,739.18	5,144,902.31

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

河南金鹏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

企业注册地: 郑州市文化路东风路北 1 号楼科技市场数码港 16 楼 1605 室

统一社会信用代码: 91410100712635637B

法人代表: 张慧敏

注册资金: 人民币叁仟玖佰玖拾叁万元

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：郑州市高新区西三环路 289 号河南省国家大学科技园（东区）7 号楼

（二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：软件和信息技术服务业

主要产品或服务：建设工程施工；建筑智能化系统设计；劳务派遣服务；第三类医疗器械经营（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售；5G 通信技术服务；计算机系统服务；数据处理服务；安全技术防范系统设计施工服务；专业设计服务；停车场服务；集中式快速充电站（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）。

（三）历史沿革

河南金鹏信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河南金鹏实业有限公司（以下简称“金鹏有限”）。2014 年 8 月 25 日，金鹏有限召开股东会，全体股东同意公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司。整体变更后的股份公司的注册资本为人民币 3,530.00 万元。

2015 年 1 月 8 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。普通股股票转让方式为协议转让。2015 年 12 月 29 日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

根据公司 2015 年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 3,630,000 股。本次转增后，公司股本变更为 39,930,000 股，注册资本变更为 39,930,000.00 元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 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（以下合称“企业会计准则”），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

本公司自报告期末起 12 个月，本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续下去，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 6 月 30 日的财务状况、2024 年上半年的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

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。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
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款余额 10%以上，且金额超过 100 万元

(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) 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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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。

（十二）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

预期信用损失的一般方法是指，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（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（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	按汇票承兑机构的类型，将以银行类金融机构为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合
组合 2：商业承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将以除组合 1 之外的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合

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：政府类机构客户	依据客户为非经营性质、国家财政支持的客户，将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合
组合 2：其他客户	除上述政府类客户外，将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合

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。对应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	应收政府类机构客户预期信用损失率（%）	应收其他客户预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	5.00
1 至 2 年	10.00	15.00
2 至 3 年	40.00	60.00
3 至 4 年	60.00	80.00
4 至 5 年	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

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等，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
组合 1：保证金、押金	依据客户款项性质确定，收取的保证金
组合 2：关联方款项	依据客户与本公司关系确定，主要为本公司关联方
组合 3：代垫款项	依据客户款项性质确定，如为员工代垫的社保款等

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参照应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法的说明。

(十三) 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、低值易耗品、发出商品、合同履约成本、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

集成、销售设备、工程用存货发出时按个别计价法；其他存货发出时按加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

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。

(十四) 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附注预期信用损失的确定方法。

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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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：房屋及建筑物、办公家具、电子设备、运输工具等；折旧方法采用年限

平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
办公家具	5	0-3	19.40-20.00
运输工具	5	5	19.00
电子设备	5	0	20.00

（十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

（十九）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。

(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。

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
软件	5	不超过合同权利或预期为公司带来经济利益的期限	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：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、设计费用、无形资产摊销费用、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：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)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) 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。

(二十三)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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 销售商品、定制软件、系统集成合同

本公司与客户之间的销售商品、定制软件、系统集成合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在交付验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含运维服务、工程安装等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于工程安装或少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所工程安装的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。对于为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服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的工程安装合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的工程服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增工程安装服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的工程安装服务与未转让的工程安装服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的工程服务与未转让的工程服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十四) 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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

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，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

(二十六) 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。

(二十七) 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，以及单项资产全新时价值低于 40,000.00 元的租赁，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。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更情况。

2. 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更情况。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	提供劳务或销售收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
北京金鹏网格软件技术有限公司	25
郑州金鹏信息科技有限公司	20

(二)重要税收优惠及批文

1. 根据《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)规定,公司提供的软件转让、开发免征增值税。

2. 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第1号)规定,自2023年1月1日起小规模纳税人发生增值税应税销售行为,合计月销售额未超过10万元,免征增值税。增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。子公司郑州金鹏信息科技有限公司享受该项增值税优惠政策。

3. 本公司取得编号为GR202241000003的高新技术企业证书,自2022年1月1日起至2024年12月31日止,适用15%的优惠所得税税率。

4. 子公司郑州金鹏信息科技有限公司为小型微利企业,根据《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)文件有关规定,自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。根据《关于实施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)的文件规定,自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。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	26,535.00	29,499.36
银行存款	431,874.51	4,676,222.45
其他货币资金	375,374.80	360,113.67
合 计	833,784.31	5,065,835.48

注：期末其他货币资金余额中 343,655.55 元为保函保证金。

(二)交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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	6,575,641.00	7,994,940.00
其中：权益工具投资	6,575,641.00	7,994,940.00
合 计	6,575,641.00	7,994,940.00

(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	8,417,514.51	9,687,264.51
1 至 2 年	7,898,497.73	7,658,992.40
2 至 3 年	7,746,996.48	7,678,959.76
3 至 4 年	12,255,984.80	20,712,468.82
4 至 5 年	2,279,435.35	1,213,504.62
5 年以上	7,285,030.86	7,301,449.67
小计	45,883,459.73	54,252,639.78
减：坏账准备	23,245,373.84	28,796,372.40
合 计	22,638,085.89	25,456,267.38

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,883,459.73	100.00	23,245,373.84	50.66
其中：组合 1：政府类机构客户	19,611,094.57	42.74	12,274,866.97	62.59
组合 2：其他客户	26,272,365.16	57.26	10,970,506.87	41.76
合 计	45,883,459.73	100.00	23,245,373.84	50.66

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				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	54,252,639.78	100.00	28,796,372.40	53.08
其中：组合1：政府类机构客户	20,705,460.75	38.16	12,286,793.41	59.34
组合2：其他客户	33,547,179.03	61.84	16,509,578.99	49.21
合计	54,252,639.78	100.00	28,796,372.40	53.08

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收政府类机构客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	504,146.44	1.00	5,041.46	2,903,832.44	1.00	28,940.72
1至2年	2,299,686.00	10.00	229,968.60	207,196.17	10.00	20,719.62
2至3年	2,947,386.32	40.00	1,178,954.53	3,282,486.32	40.00	1,312,994.53
3至4年	6,729,361.82	60.00	4,037,617.09	8,234,411.83	60.00	4,940,647.10
4至5年	1,536,143.50	80.00	1,228,914.80	470,212.77	80.00	376,170.22
5年以上	5,594,370.49	100.00	5,594,370.49	5,607,321.22	100.00	5,607,321.22
合计	19,611,094.57		12,274,866.97	20,705,460.75		12,286,793.41

②组合2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	7,913,368.07	5.00	395,668.40	6,783,432.07	5.00	339,159.61
1至2年	5,598,811.73	15.00	839,821.76	7,451,796.23	15.00	1,117,669.43
2至3年	4,799,610.16	60.00	2,879,766.10	4,396,473.44	60.00	2,636,884.06
3至4年	5,526,622.98	80.00	4,421,298.39	12,478,056.99	80.00	9,978,445.59
4至5年	743,291.85	100.00	743,291.85	743,291.85	100.00	743,291.85
5年以上	1,690,660.37	100.00	1,690,660.37	1,694,128.45	100.00	1,694,128.45
合计	26,272,365.16		10,970,506.87	33,547,179.03		16,509,578.99

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	转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	28,796,372.40			5,550,998.56			23,245,373.84
合计	28,796,372.40			5,550,998.56			23,245,373.84

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	6,768,410.72	14.75	4,224,545.99
客户3	4,804,512.76	10.47	2,266,379.99

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户 4	3,809,258.92	8.30	859,214.22
客户 5	3,291,100.00	7.17	2,632,880.00
客户 6	2,764,000.00	6.02	138,200.00
合 计	21,437,282.40	46.71	10,121,220.20

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	803,449.64	98.97	72,269.77	89.64
1年以上	8,352.70	1.03	8,352.70	10.36
合 计	811,802.34	100.00	80,622.47	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商 6	637,852.41	78.57
供应商 7	111,000.00	13.67
供应商 8	2,9500.00	3.64
供应商 2	25,097.23	3.09
供应商 3	8,352.70	1.03
合 计	811,802.34	100.00

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	983,788.98	1,580,718.77
减：坏账准备	688,433.67	599,937.05
合 计	295,355.31	980,781.72

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来	30,733.00	236,975.00
备用金	127,230.81	262,256.00
押金及保证金	825,825.17	838,095.17
租金	0.00	243,392.60
减：坏账准备	688,433.67	599,937.05
合 计	295,355.31	980,781.72

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	158,300.00	16.09	660,160.60	41.76
1 至 2 年	6,730.81	0.68	359,625.17	22.75
2 至 3 年	277,825.17	28.24	49,933.00	3.16
3 年以上	540,933.00	54.99	511,000.00	32.33
合计	983,788.98	100.00	1,580,718.77	100.00

(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 12 月 31 日余额	599,937.05			599,937.05
本期计提	88,496.62			88,496.62
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	688,433.67			688,433.67

(4) 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
郑州市财政局收款专户	保证金	486,000.00	3 年以上	49.40	486,000.00
郑州公共住宅建设投资有限公司	保证金	227,825.17	2-3 年	23.16	113,912.59
位少华	备用金	82,730.81	其中 1-2 年 6730.81 元, 其他 1 年以内	8.41	4,473.08
郑州市中心医院	保证金	50,000.00	2-3 年	5.08	25,000.00
河南冠杰智能科技股份有限公司	往来款	29,933.00	3 年以上	3.04	29,933.00
合计	—	876,488.98	—	89.09	659,318.67

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	3,445,025.51		3,445,025.51	3,826,218.19		3,826,218.19
库存商品	2,327,148.71	332,226.19	1,994,922.52	1,695,852.35	332,226.19	1,363,626.16
合同履约成本	587,151.45		587,151.45	575,151.45		575,151.45
合计	6,359,325.67	332,226.19	6,027,099.48	6,097,221.99	332,226.19	5,764,995.80

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	332,226.19				332,226.19

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,336,136.24	1,070,593.19	1,265,543.05	2,209,634.66	1,054,709.16	1,154,925.50
已完工未结算工程项目	2,542,203.51	25,422.04	2,516,781.47	2,542,203.51	25,422.04	2,516,781.47
合计	4,878,339.75	1,096,015.23	3,782,324.52	4,751,838.17	1,080,131.20	3,671,706.97

2. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
质保金	1,054,709.16	15,884.03				1,070,593.19
已完工未结算工程项目	25,422.04					25,422.04
合计	1,080,131.20	15,884.03				1,096,015.23

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未认证进项税额	351,198.74	101,917.08
合计	351,198.74	101,917.08

(九) 长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
联营企业							
郑州国控智慧城市科技有限公司	3,309,404.77			-3,862.66		3,305,542.11	
合计	3,309,404.77			-3,862.66		3,305,542.11	

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	944,083.00	944,083.00
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	944,083.00	944,083.00
二、累计折旧		
1.期初余额	433,491.43	433,491.43
2.本期增加金额	14,947.98	14,947.98
(1) 计提	14,947.98	14,947.98
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	448,439.41	448,439.41
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	495,643.59	495,643.59
2.期初账面价值	510,591.57	510,591.57

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	4,216,210.46	4,435,373.20
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	4,216,210.46	4,435,373.20

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公家具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,981,660.00	2,071,019.17	2,640,999.14	618,845.94	13,312,524.25
2.本期增加金额		8,637.17			8,637.17
(1) 购置		8,637.17			8,637.17
3.本期减少金额					
(1) 转投资性房地产					
4.期末余额	7,981,660.00	2,079,656.34	2,640,999.14	618,845.94	13,321,161.42
二、累计折旧					
1.期初余额	3,884,383.38	1,880,772.99	2,514,373.76	597,620.92	8,877,151.05
2.本期增加金额	189,564.42	38,235.49			227,799.91
(1) 计提	189,564.42	38,235.49			227,799.91
3.本期减少金额					
(1) 转投资性房地产					
4.期末余额	4,073,947.80	1,919,008.48	2,514,373.76	597,620.92	9,104,950.96
三、减值准备					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公家具	合计
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,907,712.20	160,647.86	126,625.38	21,225.02	4,216,210.46
2.期初账面价值	4,097,276.62	190,246.18	126,625.38	21,225.02	4,435,373.20

(十二)无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,236,055.78	4,236,055.78
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,236,055.78	4,236,055.78
二、累计摊销		
1.期初余额	3,131,731.99	3,131,731.99
2.本期增加金额	189,312.60	189,312.60
(1) 计提	189,312.60	189,312.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,321,044.59	3,321,044.59
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	915,011.19	915,011.19
2.期初账面价值	1,104,323.79	1,104,323.79

(十三)递延所得税资产

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,432,500.00	9,550,000.00	1,432,500.00	9,550,000.00
合计	1,432,500.00	9,550,000.00	1,432,500.00	9,550,000.00

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	22,450,588.47	22,450,588.47

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	37,862,397.10	37,862,397.10
合计	60,312,985.57	60,312,985.57

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情况

年 度	期末余额	期初余额
2024 年	10,523,157.00	10,523,157.00
2025 年	3,054,361.50	3,054,361.50
2026 年	6,414,626.47	6,414,626.47
2027 年	8,670,193.42	8,670,193.42
2028 年	9,200,058.71	9,200,058.71
合计	37,862,397.10	37,862,397.10

(十四)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期质保金	1,607,767.13	1,607,767.13
减：减值准备	964,660.28	964,660.28
合计	643,106.85	643,106.85

(十五)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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	343,655.55	343,655.55	质押	保函保证金	343,655.55	343,655.55	质押	保函保证金
固定资产	7,981,660.00	3,907,712.20	抵押	抵押于银行	7,981,660.00	4,097,276.62	抵押	抵押于银行
合计	8,325,315.55	4,251,367.75			8,325,315.55	4,440,932.17		

备注：抵押于银行用于借款的高新技术产业开发区西三环路 289 号 7 号楼 14 层 38 号已于 2024 年 7 月 30 日办理完成抵押注销登记。

(十六)短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证与抵押借款	3,000,000.00	8,500,000.00
证券融资	1,956,783.28	2,847,427.57
借款利息	12,024.61	26,349.73
合计	4,968,807.89	11,373,777.30

注：期末保证及抵押借款系本公司实际控制人赵长升、董事蔡丽提供担保；以赵长升豫（2018）郑州市不动产权第 0159601 号、0157620 号抵押。

(十七)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,285,115.39	3,589,867.41
1 年以上	4,952,684.75	7,829,134.09
合计	8,237,800.14	11,419,001.50

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
供货商 1	1,215,103.15	未到结算期
合计	1,215,103.15	

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	466,681.94	2,883,136.55	2,732,682.93	617,135.56
离职后福利-设定提存计划		186,983.98	186,983.98	
合计	466,681.94	3,070,120.53	2,919,666.91	617,135.56

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	466,681.94	2,694,482.94	2,544,029.32	617,135.56
职工福利费		5,094.24	5,094.24	
社会保险费		88,114.28	88,114.28	
其中：医疗与生育保险费		86,990.72	86,990.72	
工伤保险费		1,123.56	1,123.56	
住房公积金		92,960.00	92,960.00	
工会经费和职工教育经费		2,485.09	2,485.09	
合计	466,681.94	2,883,136.55	2,732,682.93	617,135.56

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		179,147.23	179,147.23	
失业保险费		7,836.75	7,836.75	
合计		186,983.98	186,983.98	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	20,003.89	16,078.21
城市维护建设税	1,400.27	1,125.47
教育费附加	1,000.20	803.91
个人所得税	3,946.90	6,247.07
房产税	13,914.10	13,872.72
其他	3,639.18	9,375.92
合计	43,904.54	47,503.30

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	638,680.00	9,954.59
合 计	638,680.00	9,954.59

1. 其他应付款项

性 质	期末余额	期初余额
社保		7,954.59
往来款	308,680.00	
押金	330,000.00	2,000.00
合 计	638,680.00	9,954.59

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	39,930,000.00						39,930,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	14,929,691.64			14,929,691.64
合 计	14,929,691.64			14,929,691.64

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,406,361.41			2,406,361.41
合 计	2,406,361.41			2,406,361.41

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
上期末未分配利润	-20,030,604.60	
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	-20,030,604.60	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	581,529.21	
期末未分配利润	-19,449,075.39	

(二十五) 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	5,060,181.78	4,254,242.46	11,115,294.54	8,059,324.40
其他业务	33,428.90	14,947.98	427,828.85	189,564.42
合计	5,093,610.68	4,269,190.44	11,543,123.39	8,248,888.82

2. 营业收入、营业成本分解信息

项目	本期发生额	
	收入	成本
按业务类型		
商品销售	1,076,040.59	997,072.27
软件开发与服务	1,371,449.52	995,354.06
智能化项目	2,612,691.67	2,261,816.13
租赁收入	33,428.90	14,947.98
合计	5,093,610.68	4,269,190.44
按商品转让时间		
在某一时点确认	2,447,490.11	1,992,426.33
在某一时段内确认	2,646,120.57	2,276,764.11
合计	5,093,610.68	4,269,190.44

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,632.76	7,583.43
教育费附加	2,568.29	5,402.14
印花税	4,063.45	10,736.41
房产税	27,828.20	259,286.82
其他	3,305.40	46,604.54
合计	41,398.10	329,613.34

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	271,868.32	337,792.04
差旅费	2,122.44	8,316.11
办公费	1,226.00	2,288.00
业务招待费	2,698.00	18,492.00
服务费	114,110.67	21,059.10
折旧费	16,852.80	9,649.77
售后维护费	834,164.63	83,385.72
其他	16,252.99	28,149.44
合计	1,259,295.85	509,132.18

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,374,045.02	2,242,209.56
咨询服务	353,305.01	387,160.79
折旧费	189,723.38	132,480.84
招待费	20,076.00	172,697.14
汽车费用	56,879.02	107,102.45
办公费	84,659.32	89,035.59
差旅费	16,330.14	37,645.75
水电费	3,330.44	94,703.51
保密经费	8,400.00	10,515.00
其他	87,152.85	140,398.93
合计	2,193,901.18	3,413,949.56

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,360,231.14	1,950,362.52
材料燃料及动力费用		62,972.37
无形资产摊销	90,126.90	87,182.06
折旧费	21,223.73	24,462.40
合计	1,471,581.77	2,124,979.35

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	289,294.36	206,916.57
减：利息收入	6,970.06	132,613.47
手续费支出	1,810.08	5,458.45
合计	284,134.38	79,761.55

(三十一) 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
免增值税		11,047.91	与收益相关
个人所得税返还手续费	1,715.60	959.21	与收益相关
合计	1,715.60	12,007.12	—

(三十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	73,990.00	13,018.30
处置交易性金融资产的投资收益	539,093.45	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,862.66	1,685.35
合计	609,220.79	14,703.65

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,050,134.05	-85,421.35
合计	-1,050,134.05	-85,421.35

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	5,550,998.56	5,448,699.24
其他应收款信用减值损失	-88,496.62	-36,683.69
合计	5,462,501.94	5,412,015.55

(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	-15,884.03	1,840.76
合计	-15,884.03	1,840.76

(三十六) 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	6,945.74	12,330.93
政府补贴	1,818.13	959.21
保证金	596,448.67	1,032,476.01
往来款	666,369.34	349,207.92
租赁收入	243,392.60	
合计	1,514,974.48	1,394,974.07

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
费用类	610,119.56	1,201,249.53
其他暂付往来款	389,169.54	1,848,157.42
合计	999,289.10	3,049,406.95

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构融资	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构融资	1,500,000.00	700,000.00
合计	1,500,000.00	700,000.00

(三十七) 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	581,529.21	2,191,944.32
加：信用减值损失	-5,462,501.94	-5,412,015.55
资产减值准备	15,884.03	-1,840.76
固定资产折旧、投资性房地产折旧	242,747.89	450,939.64
无形资产摊销	189,312.6	189,312.60
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		
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）	1,050,134.05	85,421.35
财务费用（收益以“-”号填列）	289,294.36	206,916.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-609,220.79	-14,703.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,103.68	682,852.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,793,313.56	14,625,153.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,455,621.09	-7,606,256.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,372,768.20	5,397,724.40
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	490,128.76	5,254,514.45
减：现金的期初余额	4,722,179.93	2,122,959.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,232,051.17	3,131,554.91

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	490,128.76	4,722,179.93
其中：库存现金	26,535.00	29,499.36
可随时用于支付的银行存款	431,874.51	4,676,222.45
可随时用于支付的其他货币资金	31,719.25	16,458.12
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	490,128.76	4,722,179.93

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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
北京金鹏网格软件技术有限公司	北京市海淀区北二街8号七层811	北京市	软件开发及销售	100.00	设立
郑州金鹏信息科技有限公司	郑州西三环289号7栋	郑州市	软件开发	100.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州国控智慧城市科技有限公司	郑州	郑州	智慧城市设计	42.00		权益法

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	6,575,641.00			6,575,641.00
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,575,641.00			6,575,641.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的为交易目的而持有的金融资产其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

实际控制人名称	对本公司的直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的原因
赵长升	66.23	68.23	在郑州梧桐树企业管理咨询中心(有限合伙)中间接持有公司2.00%的股份

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州金鹏电子商务有限公司	同受实际控制人控制的企业
河南金源创业孵化器股份有限公司	同受实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张慧敏	董事长
蔡丽	董事
李海红	董事、董事会秘书、总经理
朱玉萍	董事
赵帅博	董事
李敏	监事会主席
和毅	监事
彭艳峰	监事

(四) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州金鹏电子商务有限公司	房产	33,428.90	0.00

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡丽、赵长升、张丽	本公司	3,500,000.00	2023-3-16	2024-3-16	是
赵长升	本公司	5,000,000.00	2023-2-27	2024-2-27	是
赵长升、蔡丽	本公司	3,000,000.00	2024-3-29	2025-3-29	否

(五) 关联方应收应付款项

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	郑州国控智慧城市科技有限公司	1,501,119.80	900,671.88	1,501,119.80	900,671.88

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,417,514.51	9,687,264.51
1至2年	7,898,497.73	7,658,992.40
2至3年	7,746,996.48	7,612,959.76
3至4年	12,255,984.80	20,712,468.82
4至5年	2,279,435.35	1,213,504.62
5年以上	7,285,030.86	7,301,449.67
小计	45,883,459.73	54,186,639.78
减：坏账准备	23,245,373.84	28,756,772.40
合计	22,638,085.89	25,429,867.38

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,883,459.73	100.00	23,245,373.84	50.66
其中：组合1：政府类机构客户	19,611,094.57	42.74	12,274,866.97	62.59
组合2：其他客户	26,272,365.16	57.26	10,970,506.87	41.76
合计	45,883,459.73	100.00	23,245,373.84	50.66

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	54,186,639.78	100.00	28,756,772.40	53.07
其中：组合1：政府类机构客户	20,705,460.75	38.21	12,286,793.40	59.34
组合2：其他客户	33,481,179.03	61.79	16,469,979.00	49.19
合计	54,186,639.78	100.00	28,756,772.40	53.07

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收政府类机构客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	504,146.44	1.00	5,041.46	2,903,832.44	1.00	28,940.71
1至2年	2,299,686.00	10.00	229,968.60	207,196.17	10.00	20,719.62
2至3年	2,947,386.32	40.00	1,178,954.53	3,282,486.32	40.00	1,312,994.53
3至4年	6,729,361.82	60.00	4,037,617.09	8,234,411.83	60.00	4,940,647.10

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
4至5年	1,536,143.50	80.00	1,228,914.80	470,212.77	80.00	376,170.22
5年以上	5,594,370.49	100.00	5,594,370.49	5,607,321.22	100.00	5,607,321.22
合计	19,611,094.57		12,274,866.97	20,705,460.75		12,286,793.40

②组合2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	7,913,368.07	5.00	395,668.40	6,783,432.07	5.00	339,159.62
1至2年	5,598,811.73	15.00	839,821.76	7,451,796.23	15.00	1,117,669.43
2至3年	4,799,610.16	60.00	2,879,766.10	4,330,473.44	60.00	2,597,284.06
3至4年	5,526,622.98	80.00	4,421,298.39	12,478,056.99	80.00	9,978,445.59
4至5年	743,291.85	100.00	743,291.85	743,291.85	100.00	743,291.85
5年以上	1,690,660.37	100.00	1,690,660.37	1,694,128.45	100.00	1,694,128.45
合计	26,272,365.16		10,970,506.87	33,481,179.03		16,469,979.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	6,768,410.72	14.75	4,224,545.99
客户3	4,804,512.76	10.47	2,266,379.99
客户4	3,809,258.92	8.30	859,214.22
客户5	3,291,100.00	7.17	2,632,880.00
客户6	2,764,000.00	6.02	138,200.00
合计	21,437,282.40	46.71	10,121,220.20

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,197,788.98	1,794,718.77
减：坏账准备	783,433.67	660,337.05
合计	414,355.31	1,134,381.72

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	244,733.00	450,975.00
备用金	127,230.81	262,256.00
保证金	825,825.17	838,095.17

款项性质	期末余额	期初余额
房租款		243,392.60
减：坏账准备	783,433.67	660,337.05
合计	414,355.31	1,134,381.72

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	158,300.00	13.21	660,160.60	36.78
1至2年	36,730.81	3.07	488,625.17	27.23
2至3年	461,825.17	38.56	134,933.00	7.52
3年以上	540,933.00	45.16	511,000.00	28.47
合计	1,197,788.98	100.00	1,794,718.77	100.00

(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12月31日余额	660,337.05			660,337.05
本期计提	123,096.62			123,096.62
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	783,433.67			783,433.67

(4) 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	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
郑州市财政局收款专户	保证金	486,000.00	3年以上	40.57	486,000.00
郑州公共住宅建设投资有限公司	保证金	227,825.17	2-3年	19.02	113,912.59
郑州金鹏信息科技有限公司	往来款	214,000.00	其中18.40万元2-3年,其他1-2年	17.87	95,000.00
位少华	备用金	82,730.81	其中1-2年6730.81元,其他1年以内	6.91	4,473.08
郑州市中心医院	保证金	50,000.00	2-3年	4.17	25,000.00
合计	—	1,060,555.98	—	88.54	724,385.67

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,465,000.00	3,707,899.63	757,100.37	4,465,000.00	3,707,899.63	757,100.37
对联营企业投资	3,305,542.11		3,305,542.11	3,309,404.77		3,309,404.77
合计	7,770,542.11	3,707,899.63	4,062,642.48	7,774,404.77	3,707,899.63	4,066,505.14

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提减值准备
北京金鹏网格软件技术有限公司	4,265,000.00			4,265,000.00	3,707,899.63
郑州金鹏信息科技有限公司	200,000.00			200,000.00	
合计	4,465,000.00			4,465,000.00	3,707,899.63

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备	
郑州国控智慧城市科技有限公司	3,309,404.77			-3,862.66		3,305,542.11
合计	3,309,404.77			-3,862.66		3,305,542.11

(四) 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	5,060,181.78	4,254,242.46	10,685,314.22	7,689,512.97
其他业务	33,428.90	14,947.98	427,828.85	189,564.42
合计	5,093,610.68	4,269,190.44	1,1113,143.07	7,879,077.39

2. 营业收入、营业成本分解信息

项目	本期发生额	
	收入	成本
按业务类型		
商品销售	1,076,040.59	997,072.27
软件开发与服务	1,371,449.52	995,354.06
智能化项目	2,612,691.67	2,261,816.13
租赁收入	33,428.90	14,947.98
合计	5,093,610.68	4,269,190.44
按商品转让时间		
在某一时点确认	2,447,490.11	1,992,426.33
在某一时段内确认	2,646,120.57	2,276,764.11
合计	5,093,610.68	4,269,190.44

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	73,990.00	13,018.30
处置交易性金融资产的投资收益	539,093.45	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,862.66	1,685.35
合计	609,220.79	14,703.65

十三、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	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	1.55	4.65	0.01	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91	4.76	0.03	0.05

河南金鹏信息技术股份有限公司

二〇二四年八月二十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,715.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-511,040.60
非经常性损益合计	-509,325.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-509,325.00

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