



申朴信息

NEEQ:870221

申朴信息技术（上海）股份有限公司



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

无
---

---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
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 .....	66
附件 II	融资情况 .....	67

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	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、申朴信息	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司
深圳申朴	指	深圳申朴信息技术有限公司
申朴网络	指	上海申朴网络科技有限公司
北京申朴	指	北京申朴信息技术有限公司
昆山金贝	指	昆山金贝投资企业(有限合伙)
昆山互融	指	昆山互融企业管理有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《申朴信息技术（上海）股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转中心	指	全国中小企业股份转让系统
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司董事会
股东大会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司股东大会
监事会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司监事会
主办券商	指	平安证券股份有限公司
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第一节公司概况

企业情况			
公司中文全称	申朴信息技术（上海）股份有限公司		
英文名称及缩写	Cisetech Info Tech Corporation		
	Cisetech		
法定代表人	刘晖	成立时间	2010年6月25日
控股股东	控股股东为（刘晖）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘晖），一致行动人为（刘晖、朱相峰）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-软件开发（651）-软件开发（6510）		
主要产品与服务项目	金融和互联网企业技术服务商,为金融及互联网等行业的公司提供互联网技术整体解决方案和软件开发		
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	申朴信息	证券代码	870221
挂牌时间	2016年12月23日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	53,833,700.00
主办券商（报告期内）	平安证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金融中心B座第22-25层		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱相峰	联系地址	上海市浦东新区国展路1529号906-908室
电话	021-60756566	电子邮箱	alsanzhu@cisetech.com
传真	021-61047862		
公司办公地址	上海市浦东新区国展路1529号906-908室	邮政编码	200126
公司网址	www.cisetech.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	91310000557486220B		
注册地址	上海市市辖区浦东新区自由贸易试验区郭守敬路351号2号楼A651-17室		
注册资本（元）	53,833,700	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

根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”;根据《国民经济行业分类与代码》国家标准(GB/T4754-2011),公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”中的“I6510软件开发”、“I6530信息技术咨询服务”;根据《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”中的“I6510软件开发”、“I6530信息技术咨询服务”。公司定位于金融科技开发服务商,向金融行业、智慧安防行业提供互联网科技整体解决方案及软件系统开发服务。公司主营业务为向金融行业如银行、保险、证券、融资租赁、第三方支付、智慧城市等公司及大型互联网公司提供整体解决方案的技术服务和软件开发,具体如下:

1、金融科技产品及解决方案:包括保险移动技术解决方案及服务、保险微信技术解决方案及服务、银行金融软件技术解决方案、eLease融资租赁业务系统解决方案及服务、mPortal移动信息及设备管理云平台系统。

2、金融及互联网软件开发服务:包括金融行业应用软件开发服务、互联网软件开发服务。公司产品紧紧围绕金融科技应用领域,形成以金融为核心,互联网技术为支撑,提供以移动互联网、大数据应用为特点的金融互联网软件、金融科技平台及相关开发服务。通过这些平台产品将传统金融机构已有的品牌资源、客户资源、信用资源、金融服务产品资源、存量数据资源进行整合利用,借助互联网思维进行业务流程、业务产品的创新和重新设计,并通过科技手段提供给传统金融机构的客户,以满足客户在互联网时代背景下对金融产品和服务的新需求。公司大力拓展智慧交通、人工智能在金融行业的应用等细分领域,将积累的先进技术及研发能力在新兴领域内进行试点,创造创新价值,提升现有业务效率,得到了客户的高度认可。这些新增投入未来将成为公司新的增长点和利润来源。

3、智慧城市产品及解决方案:包括交通警察互联网信息处理平台、信息安全技术解决方案。

报告期内,公司在新兴领域内进行扩展,总体商业模式较上年度未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省(市)级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省(市)级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	本公司于2021年11月获取编号为GR202131006638《高新技术企业证书》,有效期2021年11月至2024年11月;本公司于2022年8月通过上海市科技小巨人验收。

### 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	123,356,078.03	120,330,394.40	2.51%

毛利率%	17.37%	24.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,517,812.34	12,197,706.34	-38.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,050,822.70	10,638,992.15	-43.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.63%	10.35%	-
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）	4.31%	9.03%	-
基本每股收益	0.14	0.24	-41.67%
<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	196,244,746.53	222,499,671.99	-11.80%
负债总计	58,904,626.10	92,677,363.90	-36.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,340,120.43	129,822,308.09	5.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.47	3.24%
资产负债率%（母公司）	44.03%	54.08%	-
资产负债率%（合并）	30.02%	41.65%	-
流动比率	394.34%	265%	-
利息保障倍数	14.79	23.81	-
<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	-21,110,611.29	-14,606,241.26	-44.53%
应收账款周转率	1.75	1.48	-
存货周转率	1,812%	2,104%	-
<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%	-11.80%	22.04%	-
营业收入增长率%	2.51%	-9.29%	-
净利润增长率%	-38.61%	-10.99%	-

### 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	76,269,774.23	38.86%	77,805,012.60	34.97%	-1.97%
应收票据					
应收账款	74,798,627.24	38.11%	66,178,875.26	29.74%	13.02%
交易性金融资产	30,825,272.79	15.71%	61,034,134.24	27.43%	-49.50%
短期借款	20,021,242.00	10.20%	30,031,863.01	13.50%	-33.33%
应付账款	7,250,367.61	3.69%	20,926,813.35	9.41%	-65.35%

#### 项目重大变动原因

- 1、交易性金融资产较去年同期减少了49.50%，主要系理财产品到期收回所致。
- 2、短期借款较去年同期减少了33.33%，主要系报告期内归还了银行贷款所致。
- 3、应付账款较去年同期减少了65.35%，主要系报告期内支付了应付供应商的款项。

#### (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	123,356,078.03	-	120,330,394.40	-	2.51%
营业成本	101,925,390.00	82.63%	91,389,782.74	75.95%	11.53%
毛利率	17.37%	-	24.05%	-	-
管理费用	5,523,736.70	4.48%	4,863,492.47	4.04%	13.58%
研发费用	7,140,420.02	5.79%	9,388,814.14	7.80%	-23.95%
营业利润	7,635,754.04	6.19%	12,788,536.20	10.63%	-40.29%
利润总额	7,597,804.83	6.16%	12,788,536.20	10.63%	-40.59%
净利润	7,517,812.34	6.09%	12,197,706.34	10.14%	-38.37%
经营活动产生的现金流量净额	-21,110,611.29	-	-14,606,241.26	-	-44.53%
投资活动产生的现金流量净额	30,755,581.94	-	-9,185,951.38	-	434.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,180,209.02	-	18,747,679.34	-	-159.64%

#### 项目重大变动原因

- 1、研发费用较去年同期减少 23.95%，主要系调整增了研发节奏。
- 2、营业利润、利润总额、净利润较去年同期降低，主要系公司实行以价换市经营策略所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 44.53%，主要系新项目回款周期变长所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 434.81%，主要系赎回理财产品。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 159.64%，主要系报告期内归还了银行贷款所致。

#### 四、投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况



√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海申朴网络科技有限公司	子公司	软件技术服务	20,000,000	18,597,934.44	12,755,741.75	0	-878,510.35
深圳申朴信息技术有限公司	子公司	软件技术服务	5,000,000	25,883,914.81	25,038,050.30	0	-585,673.57
上海申朴科技有限公司	子公司	软件技术服务	100,000	14,722,935.93	1,573,567.89	0	-390,449.04

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京申朴信息技术有限公司	同业公司	协助开拓华北市场

### (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	目前,我国的第三方支付行业、金融行业正处在不断演变的快速发展期,随着市场中提供同类产品或服务的企业的增多,竞争也变得越来越激烈。未来,若公司在与竞争对手的竞争中无法建立、保持和扩大自己的竞争优势,则可能会对公司业务的发展空间和公司的业绩产生不利的影响。
人才流失和技术泄密风险	公司拥有多项知识产权,公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才,专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密,以及不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。公司将健全人力资源相关制度,完善现有的内部培训体制,同时通过不断招聘人才,以老带新等方式缓解人才短缺风险。
依赖主要客户的风险	报告期内公司第一大客户是中国平安,公司对中国平安的收入占公司营业收入较高,如果中国平安的项目经营情况发生重大不利变化或终止合作,将直接影响到公司的经营,给公司经营业绩造成不利影响。

<p>税收优惠和政府补助政策风险</p>	<p>公司是上海市高新技术企业，符合高新企业相关税收优惠政策，公司依法享有技术开发服务免征增值税和企业所得税等税收优惠政策。各级政府都给予了一定的财政支持，为高新企业营造了良好的政策环境，促进了行业的持续稳定发展。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整，或是公司未来不能被认定为高新技术企业,将对公司的 盈利能力产生一定的不利影响。</p>
<p>仲裁诉讼损失风险</p>	<p>公司由于电脑租赁纠纷涉及了仲裁和诉讼风险，仲裁诉求金额为 15,264,454.49 元，诉讼诉求金额为 5,827,185.68 元，上述仲裁 和诉讼均在进展中，可能存在较大的一次性赔偿损失。</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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	三.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

### 二、重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 √否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2023-043	被告/被申请人	电脑租赁纠纷	否	15,264,454.49	是	尚在仲裁中

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

截止至半年报披露日，公司与北京易点淘网络技术有限公司的电脑租赁纠纷尚在仲裁中，公司各项业务活动正常开展，预计不会对公司经营成果有重大影响。

另公司与深圳市凌雄科技有限公司上海分公司亦因前员工张某发生了类似的电脑租赁纠纷，其未经公司允许私自以公司名义向深圳市凌雄科技有限公司上海分公司租赁电脑，公司完全不知情，故产生了后续的租赁纠纷，其向上海市静安区人民法院起诉公司要求赔偿电脑损失、租金费用以及律师费等合计 5,827,185.68 元，低于净资产 10%，且公司现金流较为充裕，以上两起仲裁诉讼案件尚无最

新进展，不会对公司正常经营开展造成重大影响。

## （二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

公司 2023 年 9 月借款给非关联方上海硕保信息技术有限公司 300 万元一年期，占比净资产不到 3%，是公司确定在不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，未对公司财务状况及经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。同时，公司对外提供借款可适度提高部分闲置资金的使用效率，将进一步提高公司的整体利益。

该笔 300 万元借款已经于 2024 年 6 月 25 日完成还本付息，借款全部结清。

## （三）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

## （四）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	15,000,000	2,702,773.15
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
实际控制人向公司提供担保	70,000,000	10,000,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		
_____		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司实际控制人为公司银行借款提供保证担保。

公司在华北地区开展业务，北京申朴信息技术有限公司在华北地区有服务优势，公司在当地开展业务

会向北京申朴信息有限公司采购部分技术服务。

上述关联交易对公司的业务独立性、财务状况和经营成果不构成重大影响，公司主要业务亦不会因此类交易而对关联方形成依赖。

#### (五) 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	2016年4月30日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月30日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2016年4月30日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易	2016年4月30日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### (六) 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
银行存款	活期存款	冻结	12,347,294.4	6.29%	仲裁保全
总计	-	-			-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

因与公司的电脑租赁纠纷，北京易点淘网络技术有限公司向北海国际仲裁院申请仲裁，并通过北海国际仲裁院向上海市浦东新区人民法院申请冻结公司银行账户存款 12,347,294.40 元。

公司银行账户被冻结，对公司生产经营和财务情况产生不利影响，但公司运营正常，公司基本户 310066865018010114389 的账户余额已超过 12,347,294.40 元，超过冻结资金部分已可正常使用。

## 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	18,517,290	34.40%	170,000	18,687,290	34.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,936	18.39%	170,000	10,070,936	18.71%	
	董事、监事、高管	9,900,936	18.39%	170,000	10,070,936	18.71%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,316,410	65.60%	-170,000	35,146,410	65.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,638,885	53.20%	0	28,638,885	53.20%	
	董事、监事、高管	28,818,885	53.53%	0	28,818,885	53.53%	
	核心员工	2,980,000	5.54%	-170,000	2,810,000	5.22%	
总股本		53,833,700.00	-	0	53,833,700.00	-	
普通股股东人数							20

#### 股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内公司核心员工离职，其持有的股份解除限售。

#### (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	刘晖	21,781,524	170,000	21,951,524	40.7765%	16,957,398	4,994,126	0	0
2	朱相峰	16,758,297	0	16,758,297	31.1298%	11,681,487	5,076,810	0	0
3	裴忠方	5,318,681	0	5,318,681	9.8798%	0	5,318,681	0	0
4	昆山金贝投资	4,556,700	0	4,556,700	8.4644%	3,417,525	1,139,175	0	0

	企业 (有 限合 伙)								
5	刘跃升	2,000,000	0	2,000,000	3.7151%	2,000,000	0	0	0
6	李峡	1,660,000	0	1,660,000	3.0836%	0	1,660,000	0	0
7	李超	598,000	0	598,000	1.1108%	100,000	498,000	0	0
8	黄珏 艳	400,000	0	400,000	0.7430%	400,000	0	0	0
9	李斌	150,000	0	150,000	0.2786%	150,000	0	0	0
10	赵植 英	100,000	0	100,000	0.1858%	100,000	0	0	0
	合计	53,323,202	170,000-	53,493,202	99.3674%	34,806,410	18,686,792	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东刘晖、朱相峰、裴忠方均系昆山金贝之有限合伙人。刘晖和朱相峰为一致行动人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

### 二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘晖	董事长、总经理	男	1976年6月	2022年3月2日	2025年3月1日	21,781,524	170,000	21,951,524	40.7765%
朱相峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	1975年9月	2022年3月2日	2025年3月1日	16,758,297	0	16,758,297	31.1298%
朱登平	董事	男	1976年8月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0.00%
张宏志	董事	男		2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0.00%
赵植英	监事会主席	女	1973年4月	2022年3月2日	2025年3月1日	100,000	0	100,000	0.1858%
陈素芳	监事	男	1987年9月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0.00%
王逸亮	董事	男	1987年3月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0.00%
张琳	监事	女	1984年4月	2022年3月2日	2025年3月1日	80,000	0	80,000	0.1486%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司股东刘晖、朱相峰二人签订了一致行动人协议，为公司共同实际控制人。

#### (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
王逸亮	财务负责人	离任		辞职
张虹		新任	财务负责人	聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况



√适用 □不适用

张虹女士，女，中国籍，无境外永久居留权，1978年出生，毕业于上海财经大学，本科学历。2006年6月至2008年3月就职于上海世递国际货运有限公司，担任财务经理一职；2008年3月至2012年9月就职于荷皇橙派货运代理有限公司，历任财务经理，财务行政总监等岗位；2012年9月至2013年3月就职于安地国际物流（南京）有限公司，担任财务总监一职；2013年3月至2021年8月就职于菲声康彻医疗器械（上海）有限公司，担任财务总监一职。

截止半年报披露日，张虹女士未持有公司股份。张虹女士与公司控股股东，实际控制人，持股5%以上的股东及公司董事，监事，其他高级管理人员之间不存在关联关系。未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的纪律处分；未有因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，尚未有明确结论的情形；未曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单；符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

### （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
技术人员	910	877
管理人员	38	36
销售人员	35	26
财务人员	4	4
员工总计	987	943

### （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	13	0	2	11
——				

### 核心员工的变动情况

核心员工秦志勇、周荃因个人原因辞去所任职务，不影响公司正常业务的开展。

## 第六节财务会计报告

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	76,269,774.23	77,805,012.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	30,825,272.79	61,034,134.24
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	74,798,627.24	66,178,875.26
应收款项融资			
预付款项	五（四）	164,825.88	359,622.63
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）	1,089,763.76	3,629,119.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	5,419,329.40	5,828,616.65
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）	2,400,343.68	1,680,386.43
<b>流动资产合计</b>		<b>190,967,936.98</b>	<b>216,515,767.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（八）	1,044,199.64	1,107,375.76

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	136,930.79	201,717.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	1,940,509.94	2,341,994.78
无形资产			
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（十一）	2,155,169.18	2,332,816.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,276,809.55</b>	<b>5,983,904.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>196,244,746.53</b>	<b>222,499,671.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	20,021,242.00	30,031,863.01
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（十三）	7,250,367.61	20,926,813.35
预收款项			
合同负债	五（十四）		1,897,594.34
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（十五）	13,413,984.95	15,320,360.83
应交税费	五（十六）	3,964,627.32	3,891,928.75
其他应付款	五（十七）	2,291,079.05	5,468,262.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十八）	865,706.13	863,911.19
其他流动负债	五（十九）	619,947.72	3,245,013.49
<b>流动负债合计</b>		<b>48,426,954.78</b>	<b>81,645,747.69</b>
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十）	979,351.29	1,473,073.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,007,656.00	9,007,656.00
递延收益			
递延所得税负债	五（十一）	490,664.03	550,886.76
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,477,671.32</b>	<b>11,031,616.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>58,904,626.10</b>	<b>92,677,363.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五(二十一)	53,833,700.00	53,833,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十二)	7,730,713.51	7,730,713.51
减：库存股			
其他综合收益		516,269.40	516,269.40
专项储备			
盈余公积	五(二十三)	17,323,303.78	17,323,303.78
一般风险准备			
未分配利润	五(二十四)	57,936,133.74	50,418,321.40
归属于母公司所有者权益合计		137,340,120.43	129,822,308.09
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>137,340,120.43</b>	<b>129,822,308.09</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>196,244,746.53</b>	<b>222,499,671.99</b>

法定代表人：刘晖

主管会计工作负责人：张虹

会计机构负责人：赵植英

## （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		75,720,538.97	77,458,136.34
交易性金融资产		30,825,272.79	59,644,499.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	74,798,627.24	66,178,875.26
应收款项融资			

预付款项		5,409,303.77	5,644,100.52
其他应收款	十二(二)	1,089,763.76	3,641,843.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,326,588.32	3,135,871.07
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		1,411,560.67	1,411,560.67
<b>流动资产合计</b>		<b>191,581,655.52</b>	<b>217,114,887.53</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	十二(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资		1,044,199.64	1,107,375.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		135,275.98	198,675.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,341,994.78	2,341,994.78
无形资产			
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		2,155,169.18	2,332,811.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,676,639.58</b>	<b>10,980,857.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>202,258,295.10</b>	<b>228,095,744.75</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,021,242.00	30,031,863.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,549,140.62	64,109,499.00
预收款项			
合同负债			1,897,594.34

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,411,832.21	7,241,852.01
应交税费		1,592,351.03	2,846,539.81
其他应付款		5,521,211.58	5,246,897.57
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		865,706.13	863,911.19
其他流动负债		619,947.72	88,691.70
<b>流动负债合计</b>		<b>78,581,431.29</b>	<b>112,326,848.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		979,351.29	1,473,073.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,007,656.00	9,007,656.00
递延收益			
递延所得税负债		490,664.03	547,187.07
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,477,671.32</b>	<b>11,027,916.52</b>
<b>负债合计</b>		<b>89,059,102.61</b>	<b>123,354,765.15</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		53,833,700.00	53,833,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,730,713.51	7,730,713.51
减：库存股			
其他综合收益		516,269.40	516,269.40
专项储备			
盈余公积		17,323,303.78	17,323,303.78
一般风险准备			
未分配利润		33,795,205.80	25,336,992.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>113,199,192.49</b>	<b>104,740,979.60</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>202,258,295.10</b>	<b>228,095,744.75</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入	五(二十五)	123,356,078.03	120,330,394.40
其中：营业收入	五(二十五)	123,356,078.03	120,330,394.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五(二十五)	117,310,827.57	108,967,659.71
其中：营业成本	五(二十五)	101,925,390.00	91,389,782.74
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)	357,316.67	341,476.35
销售费用	五(二十七)	2,772,416.99	2,789,174.97
管理费用	五(二十八)	5,523,736.70	4,863,492.47
研发费用	五(二十九)	7,140,420.02	9,388,814.14
财务费用	五(三十)	-408,452.81	194,919.04
其中：利息费用		471,023.82	560,584.18
利息收入		-886,622.43	560,439.85
加：其他收益	五(三十一)	719,894.03	987,169.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十二)	1,043,925.35	846,612.33
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(三十三)	-173,315.80	-407,979.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,635,754.04	12,788,536.20
加：营业外收入			
减：营业外支出	五(三十四)	37,949.21	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,597,804.83	12,788,536.20
减：所得税费用	五(三十五)	79,992.49	590,829.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,517,812.34	12,197,706.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,517,812.34	12,197,706.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,517,812.34	12,197,706.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			48,917.25
（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			48,917.25
（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>		7,517,812.34	12,246,623.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,517,812.34	12,246,623.59
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.24



法定代表人：刘晖

主管会计工作负责人：张虹

会计机构负责人：赵植英

(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>	十二(四)	123,356,078.03	120,330,394.40
减：营业成本	十二(四)	103,125,390.00	102,738,031.41
税金及附加		67,114.59	51,116.99
销售费用		2,667,754.29	1,819,074.50
管理费用		5,632,255.90	4,042,146.53
研发费用		3,868,982.70	4,346,845.58
财务费用		-409,532.52	194,372.14
其中：利息费用		470,455.01	559,803.90
利息收入		-886,005.58	-558,704.67
加：其他收益		182,375.31	60,079.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	1,039,483.76	834,345.08
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）		-173,315.80	-407,979.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,452,656.34</b>	<b>7,625,252.09</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出		218.54	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,452,437.80</b>	<b>7,625,252.09</b>
减：所得税费用		79,992.49	590,829.86
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,372,445.31</b>	<b>7,034,422.23</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,372,445.31	7,034,422.23
（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>			<b>48,917.25</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			48,917.25
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>		<b>9,372,445.31</b>	<b>7,083,339.48</b>
<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		100,410,120.78	100,608,937.58
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)	7,545,285.96	7,644,922.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>107,955,406.74</b>	<b>108,253,859.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,825,741.32	21,682,142.66
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		85,591,853.40	86,986,321.53
支付的各项税费		9,967,758.84	10,544,236.91
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六.2)	3,680,664.47	3,647,400.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		129,066,018.03	122,860,101.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-21,110,611.29	-14,606,241.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		755,581.94	846,612.33
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		30,755,581.94	20,846,612.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			32,563.71
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		0	30,032,563.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		30,755,581.94	-9,185,951.38
<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		20,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,875.04	542,986.68
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(三十六.3)	709,333.98	709,333.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,180,209.02	21,252,320.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,180,209.02	18,747,679.34
<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>		-1,535,238.37	-5,044,513.30
加：期初现金及现金等价物余额		77,805,012.60	54,913,459.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,269,774.23	49,868,946.44

法定代表人：刘晖

主管会计工作负责人：张虹

会计机构负责人：赵植英

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,410,120.78	100,608,937.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,276,905.89	6,669,295.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>106,687,026.67</b>	<b>107,278,232.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		99,094,085.54	91,250,834.03
支付给职工以及为职工支付的现金		22,230,050.15	23,138,191.41
支付的各项税费		3,811,296.32	3,898,519.23
支付其他与经营活动有关的现金		3,570,021.98	3,373,844.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>128,705,453.99</b>	<b>121,661,388.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,018,427.32</b>	<b>-14,383,156.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		755,581.94	834,345.08
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,755,581.94</b>	<b>20,834,345.08</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			32,563.71
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0</b>	<b>30,032,563.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,755,581.94</b>	<b>-9,198,218.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,875.04	542,986.68
支付其他与筹资活动有关的现金		3,876.95	709,333.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,474,751.99</b>	<b>21,252,320.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,474,751.99</b>	<b>18,747,679.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

---

五、现金及现金等价物净增加额		-1,737,597.37	-4,833,695.50
加：期初现金及现金等价物余额		77,458,136.34	54,518,446.29
六、期末现金及现金等价物余额		75,720,538.97	49,684,750.79

### 三、财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一. (四)
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

1、本报告期合并财务报表的合并范围新增上海申朴科技有限公司。

#### (二) 财务报表项目附注

## 申朴信息技术（上海）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

申朴信息技术（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原上海申朴信息技术有限公司的基础上整体变更设立。公司成立于2010年6月25日。截止2015年6月30日，公司注册资本为600.00万元，2015年6月30日，根据公司发起人协议及章程，决定以上海申朴信息技

---

术有限公司截至 2015 年 6 月 30 日的净资产整体改制变更为股份有限公司，折合为本公司股份总数 600.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本 600.00 万元，公司整体改制变更为股份有限公司。2016 年 6 月，经股东会决议，同意昆山金贝投资企业(有限合伙)以货币资金增资，增资后的股本为 660.00 万元。公司于 2016 年 12 月 23 日在全国中小企业股份转让系统申请挂牌成功，证券代码：870221。2017 年 5 月，经股东会决议，以公司现有总股本 660 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8.8 股，每 10 股转增 5.6 股，分红后总股本增至 1,610.40 万元。2018 年 4 月 18 日，经股东会决议公司现有总股本 16,104,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，分红后总股本增至 24,156,000 万元。2019 年 3 月 26 日，经股东会决议，以公司总股本 2,415.60 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股，分红后总股本增至 3,019.50 万元。2022 年 11 月，经股东会决议，以公司现有总股本 3,019.50 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.60 股，分红后总股本增至 5,012.37 万元。2024 年 6 月，经股东大会决议定向发行股票，认购对象合计认购公司股份 371 万股，定向发行后总股本增至 5,383.37 万元。

公司统一社会信用代码：91310000557486220B

公司法定代表人：刘晖

公司注册资本：5,383.37 万元

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司营业期限：2010 年 6 月 25 日至不约定期限

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业(I65)行业，主要产品与服务项目：金融和互联网企业技术服务商，为金融及互联网等行业的公司提供互联网技术整体解决方案和软件开发。

## （二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 30 日批准报出。

## （四）合并财务报表范围

本公司 2024 年 1-6 月份纳入合并范围的子公司为深圳申朴信息技术有限公司、上海申朴网络科技有限公司、上海申朴科技有限公司、杭州申朴信息技术有限公司和成都申朴网络科技有限公司，详见本附注六、“在其他主体中的权益”。

## 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

公司在报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

## 三. 重要会计政策和会计估计

### 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 年度 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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。

### 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。

### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。

#### 合并财务报表的编制方法

##### 1. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

##### 2. 合并财务报表范围

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

##### 3. 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。

##### 4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

##### 5. 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。

##### 6. 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（资本溢价或股本溢价），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。

## 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。

### 4. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

---

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

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

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

#### 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

---

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）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将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：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方往来

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### （3）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，如其他应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实

---

际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

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

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：内部关联方往来款项、备用金

## 2. 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其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中尚未结算但已支付的劳务成本。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定发生的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

### 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。

## 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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形



资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产全部为电子设备，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。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（%）
电子设备	3		33.33

## 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。

## 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

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

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

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

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。

### 收入

#### 1. 收入确认的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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。

---

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 公司按以下具体方式执行：

#### (1) 技术服务

工作量法：技术服务合同均只规定了单位工时单价，根据项目需要提供工作量后，根据客户邮件、纸质签收确认的工作量乘以合同单价，确认收入。

#### (2) 定制系统开发

验收确认：定制系统开发合同均是固定金额合同，项目完工且经过客户验收后，确认收入。

#### (3) 让渡资产的使用权

资金让渡使用权按照结息日确认收入

合同成本

本合同的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。

本公司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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 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的该资产在转回日的账面价值。

## 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。

## 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

## 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

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

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

#### （1）使用权资产

---

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

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

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

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

纳税主体名称	所得税税率
申朴信息技术（上海）股份有限公司	15%
深圳申朴信息技术有限公司	15%
上海申朴网络科技有限公司	15%
上海申朴科技有限公司	25%
杭州申朴信息技术有限公司	25%

#### 四. 税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	开发服务费	6%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1%，2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

##### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2021 年 11 月 18 日获取编号为 GR202131006638《高新技术企业证书》，有效期 2021 年 11 月 2 日至 2024 年 11 月 2 日。

本公司子公司深圳申朴信息技术有限公司于 2022 年 12 月 9 日获取编号为 GR202244205548《高新技术企业证书》，有效期 2022 年 12 月 9 日至 2025 年 12 月 8 日。

本公司子公司上海申朴网络科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日获取编号为 GR202231003134《高新技术企业证书》，有效期 2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 13 日。

#### 五. 合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	214.33	214.33
银行存款	76,266,540.89	77,801,779.26

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	3019.01	3,019.01
合计	76,269,774.23	77,805,012.60

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,825,272.79	61,034,134.24
合计	30,825,272.79	61,034,134.24

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6 个月	62,266,885.51	55,091,284.44
6 个月-1 年	7,585,372.10	6,711,238.06
1 至 2 年	6,803,943.55	6,019,860.90
2 至 3 年	445,361.14	394,037.97
减：坏账准备	2,302,935.06	2,037,546.11
合计	74,798,627.24	66,178,875.26

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	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3
其中：组合 1：账龄组合	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3
合计	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3

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	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99
其中：组合 1：账龄组合	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99
合计	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99



(1) 按组合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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	62,266,885.51			55,091,284.44		
6 个月-1 年	7,585,372.10	5	379,268.61	6,711,238.06	5	335,561.91
1 至 2 年	6,803,943.55	25	1,700,985.88	6,019,860.90	25	1,504,965.22
2 至 3 年	445,361.14	50	222,680.57	394,037.97	50	197,018.98
合计	77,101,562.30		2,302,935.06	68,216,421.37		2,037,546.11

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	
坏账准备	2,037,546.11	265,388.95				2,302,935.06
合计	2,037,546.11	265,388.95				2,302,935.06

(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	164,825.88	100.00	359,622.63	100.00
合计	164,825.88	100.00	359,622.63	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京华品博睿网络技术有限公司	124,825.88	85
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	40,000.00	15
合计	164,825.88	100

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,089,763.76	3,629,119.44
合计	1,089,763.76	3,629,119.44

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,535,000.00	438,106.00
押金	311,408.79	332,938.79
备用金		
往来款	321,207.17	2,028,000.00
减：坏账准备	2,077,852.20	2,169,925.35
合计	1,089,763.76	3,629,119.44

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	856,207.17	3,471,756.00
1至2年		550.00
2-3年	311,408.79	326,738.79
3年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,167,615.96	5,799,044.79

(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）	
2024年1月1日余额	2,169,925.35			2,169,925.35
2024年1月1日余额在本期	2,169,925.35			2,169,925.35
本期冲回	92,073.15			92,073.15
2024年6月30日余额	2,077,852.20			2,077,852.20

(4) 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
深圳平安综合金融服务有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5年	63.14	2,000,000.00
杭州吉利易云科技有限公司	保证金	200,000.00	0-6个月	6.31	
上海天安财险置业有限公司	押金	311,408.79	2-3年	9.83	77,852.20
交通银行	保证金	195,000.00	0-6个月	6.16	
中金招标有限责任公司	保证金	100,000.00	0-6个月	3.16	-
合计		2,806,408.79		88.60	2,077,852.20

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备 /合同履 约成本减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备 /合同履 约成本减 值准备	账面价值
合同履约成本	2,726,583.82		2,726,583.82	3,135,871.07		3,135,871.07
库存商品	2,692,745.58		2,692,745.58	2,692,745.58		2,692,745.58
合计	5,419,329.40		5,419,333.90	5,828,616.65		5,828,616.65

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,400,343.68	1,680,386.43
合计	2,400,343.68	1,680,386.43

(八)其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确 认的股 利收入	本期累计利得和 损失从其他综合 收益转入留存收 益的金额	转入 原因
北京申朴 10.17% 股权投资	500,000.00	1,107,375.76	1,044,199.64			
合计	500,000.00	1,107,375.76	1,044,199.64			

(九)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	136,930.79	201,717.38
合计	136,930.79	201,717.38

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	698,227.80	698,227.80
2.本期增加金额		
(1) 购置		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额	496,510.42	496,510.42
2.本期增加金额		
(1) 计提	64,786.59	64,786.59
4.期末余额		

项目	电子设备	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	136,930.79	136,930.79
2.期初账面价值	201,717.38	201,717.38

(十)使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,084,756.28	4,084,756.28
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,084,756.28	4,084,756.28
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,742,761.50	1,742,761.50
2. 本期增加金额		
(1) 计提	401,484.84	401,484.84
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,144,246.34	2,144,246.34
三、账面价值		
1. 期末账面价值	1,940,509.94	1,940,509.94
2. 期初账面价值	2,341,994.78	2,341,994.78

(十一)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	657,118.09	4,380,787.26	631,120.72	4,207,471.46
租赁负债	146,902.69	979,351.29	350,547.7	2,336,984.64
预计负债	1,351,148.40	9,007,656.00	1,351,148.4	9,007,656.00
小计	2,155,169.18	14,367,794.55	2,332,816.82	15,552,112.10

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	108,481.18	723,207.89	108,481.18	723,207.89
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	91,106.36	607,375.76	91,106.36	607,375.76
使用权资产	291,076.49	1,940,509.94	351,299.22	2,341,994.78
小计	490,664.03	3,271,093.59	550,886.76	3,672,578.43

## (十二) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
短期借款应付利息	21,242.00	31,863.01
合计	20,021,242.00	30,031,863.01

## (十三) 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)	6,404,067.14	19,480,512.88
1年以上	846,300.47	1,446,300.47
合计	7,250,367.61	20,926,813.35

## (十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	0	1,897,594.34
合计	0	1,897,594.34

## (十五) 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	14,100,951.19	76,949,548.21	78,417,189.53	12,633,309.87
离职后福利-设定提存计划	782,958.92	1,784,664.19	2,049,594.51	518,028.60
辞退福利	436,450.72	1,264,574.48	1,438,378.72	262,646.48
合计	15,320,360.83	79,998,786.88	81,905,162.76	13,413,984.95

### 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	13,553,941.46	74,676,392.40	75,999,165.59	12,231,168.27
职工福利费				
社会保险费	387,342.73	1,036,958.51	1,166,449.64	257,851.60
其中：医疗保险费	379,658.65	1,020,108.18	1,147,201.71	252,565.12
工伤保险费	7,684.08	16,850.33	19,247.93	5,286.48
生育保险费				
住房公积金	159,667.00	1,236,197.30	1,251,574.30	144,290.00
合计	14,100,951.19	76,949,548.21	78,417,189.53	12,633,309.87

### 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	760,158.71	1,731,845.17	1,989,285.49	502,718.39
失业保险费	22,800.21	52,819.02	60,309.02	15,310.21
合计	782,958.92	1,784,664.19	2,049,594.51	518,028.60

### (十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,812,194.69	2,323,456.67
企业所得税	4,993.57	394,735.23
个人所得税	1,079,615.21	1,057,439.25
城市维护建设税	34,430.87	39,510.10
教育费附加	14,137.40	21,553.38
地方教育费附加	9,425.30	14,368.94
印花税	9,830.28	40,865.18
合计	3,964,627.32	3,891,928.75

### (十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,291,079.05	5,468,262.73
合计	2,291,079.05	5,468,262.73

#### 1. 其他应付款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴	517,420.43	638,269.18
往来款	523,658.62	2,279,993.55
履约保证金	1,250,000.00	2,550,000.00
合计	2,291,079.05	5,468,262.73

## (十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	865,706.13	863,911.19
合计	865,706.13	863,911.19

## (十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	619,947.72	3,245,013.49
合计	619,947.72	3,245,013.49

## (二十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,473,073.45	2,460,517.76
减：未确认融资费用	61,766.56	123,533.12
减：一年内到期的租赁负债	431,955.60	863,911.19
合计	979,351.29	1,473,073.45

## (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	
股份总数	53,833,700.00						53,833,700.00

## (二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,730,713.51			7,730,713.51
合计	7,730,713.51			7,730,713.51

## (二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	17,323,303.78			17,323,303.78
合计	17,323,303.78			17,323,303.78

## (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	50,418,321.40	50,418,321.40
调整后期初未分配利润	50,418,321.40	50,418,321.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,517,812.34	
减：提取法定盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	50,418,321.40	50,418,321.40
调整后期初未分配利润	50,418,321.40	50,418,321.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,517,812.34	
应付普通股股利		
转作股本普通股股利		
期末未分配利润	57,936,133.74	50,418,321.40

## (二十五) 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	123,356,078.03	101,925,390.00	120,330,394.40	91,389,782.74
二、其他业务小计				
合计	123,356,078.03	101,925,390.00	120,330,394.40	91,389,782.74

## (二十六) 2 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	137,616.39	131,515.67
教育费附加	105,611.37	100,929.48
地方教育费附加	60,600.71	57,914.20
印花税	53,488.20	51,117.00
合计	357,316.67	341,476.35

## (二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,621,774.88	2,637,622.30
业务招待费	35,566.61	35,781.59
办公费	15,837.27	15,933.00
差旅及交通费	93,771.47	94,338.28
通讯费	5,466.76	5,499.80
合计	2,772,416.99	2,789,174.97

## (二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,752,278.65	3,368,057.18
咨询费	790,202.18	662,435.62
使用权资产折旧	478,920.79	401,484.83
业务招待费	169,343.16	141,962.33
办公费	62,986.12	52,801.99
折旧费及长期资产摊销	64,330.76	64,330.76
差旅交通费	118,076.15	98,984.60
培训费	63,076.79	52,878.00
其他	24,522.10	20,557.16



项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,523,736.70	4,863,492.47

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,140,420.02	9,388,814.14
合计	7,140,420.02	9,388,814.14

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	471,023.82	560,584.18
减：利息收入	886,622.43	560,439.85
手续费支出	7,145.80	3,950.20
其他支出		140,094.34
未确认融资费用		50,730.17
合计	-408,452.81	194,919.04

(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
个税返还	122,382.66	82,874.78	与收益相关
财政扶持资金	451,570.00	761,485.60	与收益相关
增值税加计扣除		308.69	与收益相关
担保费补贴		42,500.00	与收益相关
国高企业补贴		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	145,941.37		与收益相关
合计	719,894.03	987,169.07	

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,043,925.35	846,612.33
合计	1,043,925.35	846,612.33

(三十三) 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	-265,388.95	-407,979.89
其他应收款信用减值损失	92,073.15	
合计	-173,315.80	-407,979.89

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	37,949.21		37,949.21
合计	37,949.21		37,949.21

(三十五) 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	79,992.49	652,026.84
递延所得税费用		-61,196.98
合计	79,992.49	590,829.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,635,754.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,145,363.11
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,692.38
以前年度亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-1,071,063.00
子公司当期未使用可抵扣亏损	
所得税费用	79,992.49

(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	886,622.43	560,439.85
补贴收入		986,860.38
收回往来款项等	6,658,663.53	6,097,622.16
合计	7,545,285.96	7,644,922.39

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
付现费用	1,420,963.29	1,392,959.05
手续费	7145.80	3,950.20
支付往来款项等	2,252,555.38	2,250,490.88

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,680,664.47	3,647,400.13

### 3. 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
支付借款担保费	142,500.00	142,500.00
已支付租赁负债-房屋租赁费用	566,833.98	566,833.98
合计	709,333.98	709,333.98

## (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	7,517,812.34	12,197,706.34
加：信用减值损失	173,315.80	407,979.89
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	64,786.59	65,717.84
使用权资产折旧	401,484.83	401,484.83
财务费用（收益以“-”号填列）	-408,452.81	560,584.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,043,925.35	-846,612.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		61,196.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	409,287.25	-235,504.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,454,197.73	-27,520,293.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,770,722.21	301,498.31
经营活动产生的现金流量净额	-21,110,611.29	-14,606,241.26
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	63,922,479.83	49,868,946.44
减：现金的期初余额	49,868,946.44	54,913,459.74
现金及现金等价物净增加额	14,053,533.39	-5,044,513.30

### 2. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期初余额	期末余额	理由
冻结资金	12,347,294.40	12,347,294.40	仲裁保全冻结
合计	12,347,294.40	12,347,294.40	

## 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
				直接	间接	
深圳申朴信息技术有限公司	深圳市	深圳市福田区福田街道福华路 319 号兆邦基金大厦 21 层	信息技术开发；计算机软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	100.00	投资	设立
上海申朴网络科技有限公司	上海市	上海市青浦区金泽镇练西公路 4815 号	网络科技、计算机软硬件科技、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、维护；	100.00	投资	设立
杭州申朴信息技术有限公司	杭州市	浙江省杭州市余杭区仓前街道欧美金融城 4 幢 4010-7 室	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）	100.00	投资	设立

## 七. 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、长期应付款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司目前尚未使用利率的对冲金融工具。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 利率风险—现金流量变动风险

无。

##### (2) 其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行

义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 八、关联方关系及其交易

### (一)本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘晖	40.7765	40.7765
朱相峰	31.1298	31.1298
合计	71.9063	71.9063

### (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)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘晖	董事长、总经理
朱相峰	董事、副总经理、董事会秘书
赵植英	监事
昆山金贝投资企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
昆山互融企业管理有限公司	实际控制人刘晖、朱相峰、裴忠方对外投资的公司
北京申朴信息技术有限公司	实际控制人之一朱相峰任职的公司

### (四)关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易及关联方余额

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京申朴信息技术服务有限公司	采购服务	技术服务费	2,702,773.15	3,845,147.48

## 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
刘暉	申朴信息技术(上海)股份有限公司	10,000,000.00	2023-4-13	2024-4-12	是
刘暉、朱相峰	申朴信息技术(上海)股份有限公司	10,000,000.00	2023-5-11	2024-5-10	是
刘暉	申朴信息技术(上海)股份有限公司	10,000,000.00	2024-2-29	2025-2-28	是

## 3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	240,000.00	240,000.00

## 九. 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十. 资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一. 其他重要事项

### 分部报告

本公司的业务单一，主要为计算机软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，软件的开发、维护、销售等，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无分部报告信息。

## 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
0-6 个月	62,266,885.51	55,091,284.44
6 个月-1 年	7,585,372.10	6,711,238.06
1 至 2 年	6,803,943.55	6,019,860.90
2 至 3 年	445,361.14	394,037.97
减：坏账准备	2,302,935.06	2,037,546.11
合计	74,798,627.24	66,178,875.26

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	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3
其中：组合 1	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3
合计	74,798,627.24	100.00	2,302,935.06	3

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	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99
其中：组合 1	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99
合计	68,216,421.37	100	2,037,546.11	2.99

3. 按组合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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	62,266,885.51			55,091,284.44		
6 个月-1 年	7,585,372.10	5	367,940.29	6,711,238.06	5	335,561.91
1 至 2 年	6,803,943.55	25	1,718,965.41	6,019,860.90	25	1,504,965.22
2 至 3 年	445,361.14	50	216,029.36	394,037.97	50	197,018.98
合计	77,101,562.30		2,302,935.06	68,216,421.37		2,037,546.11

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,089,763.76	3,641,843.85
合计	1,089,763.76	3,641,843.85

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款项	321,207.17	2,743,408.79
押金保证金	2,535,000.00	48,322.91
备用金		20,000.00
借款	311,408.79	3,000,000.00
减：坏账准备	2,077,852.20	2,169,887.85
合计	1,089,763.76	3,641,843.85

##### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	856,207.17	3,471,756.00
1 至 2 年		400.00
2-3 年	311,408.79	339,575.70
3 年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,167,615.96	5,811,731.70

##### (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）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,169,925.35			2,169,925.35
2024 年 1 月 1 日余额在本期	2,169,925.35			2,169,925.35
本期冲回	92,073.15			92,073.15
2024 年 6 月 30 日余额	2,077,852.20			2,077,852.20

##### (4) 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
深圳平安综合金融服务有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5 年	63.14	2,000,000.00
杭州吉利易云科技有限公司	保证金	200,000.00	0-6 个月	6.31	



上海天安财险置业有限公司	押金	311,408.79	2-3 年	9.83	77,852.20
交通银行	保证金	195,000.00	0-6 个月	6.16	
中金招标有限责任公司	保证金	100,000.00	0-6 个月	3.16	-
合计		2,806,408.79		88.6	2,077,852.20

### (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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳申朴信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海申朴科技有限公司						
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

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	123,356,078.03	103,125,390.00	120,330,394.40
二、其他业务小计				
合计	123,356,078.03	103,125,390.00	120,330,394.40	102,738,031.41

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,039,483.76	834,345.08
合计	1,039,483.76	834,345.08

### 十三. 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）	719,894.03	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,949.21	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	1,043,925.35	
4. 所得税影响额	-258,880.53	
合计	1,466,989.64	

#### (二) 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 (%)		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	5.63	10.35	0.14	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31	9.03	0.10	0.21

申朴信息技术（上海）股份有限公司

二〇二四年八月三十日

### 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（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）	719,894.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,949.21

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	1,043,925.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,725,870.17</b>
减：所得税影响数	258,880.53
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,466,989.64</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